

**COS TÂRGOVIȘTE S.A.** - societate în reorganizare, în judicial reorganisation, en redressement  
Sediul social: Târgoviște, 130087, Șoseaua Găești nr.9-11, jud. Dâmbovița, România  
Număr de telefon/fax: +4 0245 640 089 / +4 0245 640 097  
Număr de înregistrare în Registrul Comerțului: J15/284/1991  
Cod Unic de Înregistrare / Cod fiscal : RO 913720

**RAPORT**  
**ASUPRA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE ȘI REZULTATELOR OBTINUTE ÎN**  
**EXERCITIUL ECONOMIC - FINANCIAR 01.01 - 31.12.2021**  
**conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 , Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.**  
**2844/2016 și Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3781/2019**

**1. Analiza activității societății comerciale**

**1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale**

Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare, în judicial reorganisation, en redressement produce și comercializează oțeluri sub formă de semifabricate turnate continuu și produse laminate. Domeniul principal de activitate conform CAEN Rev2 este corespunzător grupei 241 - producția de metale feroase sub forme primare și feroaliaje, în cadrul diviziunii 24 – Industria metalurgică.

**b) Modul de constituire a societății comerciale**

Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în reorganizare, în judicial reorganisation, en redressement - s-a înființat în conformitate cu prevederile Legii 15/1990, având forma juridică de societate pe acțiuni. Societatea este înmatriculată la Registrul Comerțului Dâmbovița sub numărul J15/284/1991, cod fiscal/ Cod Unic de Înregistrare RO 913720.

Prin Hotărârea Consiliului de Miniștri nr. 1011/1970 a fost aprobată demararea investițiilor pentru construirea combinatului de oțeluri de la Târgoviște sub denumirea de "Uzina de Oțeluri Speciale" (U.O.A.). Lucrările de construcții au început pe 3 august 1970. Primele capacități - elaborarea și forjarea oțelului - au fost puse în funcțiune în perioada 1973 - 1975. Prin Hotărârea Consiliului de Miniștri nr. 367/1973 "Uzina de Oțeluri Speciale" (U.O.A.) devine "Întreprinderea de Oțeluri Speciale" (I.O.A.). În anul 1975, prin Hotărârea Consiliului de Miniștri nr. 300/01.04.1975, I.O.A. se transformă în "Combinatul de Oțeluri Speciale" (COS). Prin Hotărârea de Guvern nr. 29/1991 în temeiul Legii nr. 15/1990 a fost înființată Societatea Comercială COST - S.A., prin preluarea patrimoniului fostului Combinat de Oțeluri Speciale COS Târgoviște, având forma juridică de societate pe acțiuni. În data de 28.08.2002 SC COST SA a fost privatizată, Conares Trading AG Elveția (cu denumirile ulterioare Mechel Trading AG, Mechel International Holdings AG, Mechel International Holdings GmbH) cumpărând pachetul majoritar de acțiuni de la Fondul Proprietății de Stat F.P.S. (cu denumirile ulterioare Autoritatea pentru Privatizarea și Administrarea Participațiilor Statului APAPS, Autoritatea pentru Valorificarea Activelor Statului AVAS actualmente Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului AAAS). În martie 2005 acționarii societății au hotărât schimbarea denumirii societății din COST S.A. în Mechel Târgoviște S.A. În data de 15.02.2013 acționar majoritar al societății a devenit MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, care a preluat 59.626.520 acțiuni reprezentând 86,6034 % din capitalul social al societății Mechel Târgoviște S.A., de la Mechel International Holdings GmbH. Societatea INVEST NIKAROM S.R.L. a preluat de la Mechel International Holdings GmbH Elveția societatea

MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru, astfel că INVEST NIKAROM S.R.L. a preluat indirect controlul asupra societății noastre.

În data de 29.04.2013 Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat schimbarea denumirii societății din Mechel Târgoviște S.A. în COS TÂRGOVIȘTE S.A., noua denumire fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului în data de 08.05.2013 în baza rezoluției nr. 3760/08.05.2013.

**c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar.**

**Derularea procedurii de insolvență, evenimente ulterioare (până la data întocmirii prezentului raport).**

În data de 22.02.2013 a fost deschisă procedura generală a insolvenței față de societate, conform Încheierii de sedință din data de 22.02.2013 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița, Secția a II-a civilă de contencios administrativ și fiscal, în dosarul nr. 1906/120/2013. În aceste condiții derularea procedurii se face conform Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

În data de 08.04.2013 Adunarea Generală a Acționarilor a desemnat pe domnul SHVEDAKOV OLEG în calitate de administrator special.

Pentru a se putea efectua un control strict al tranzacțiilor de valoare mare, administratorul judiciar a formulat cerere de ridicare parțială a dreptului de administrare al societății, iar judecătorul sindic, prin Sentința civilă nr. 542 din 31.05.2013 pronunțată în dosarul 1906/120/2013/a22, a dispus ridicarea parțială a dreptului de administrare pentru încheierea de acte juridice cu executare uno ictu referitoare la vânzări sau achiziții mai mari de 5.000.000 euro.

În data de 07.05.2013 a avut loc Adunarea Generală a Creditorilor care a confirmat în calitate de administrator judiciar pe RVA INSOLVENCY SPECIALISTS SPRL și a ales Comitetul creditorilor format din Mechel International Holdings GmbH – Președinte, Mechel Trading AG și Zoneline Limited – membri. Urmare a desființării prin decizia Curții de Apel Ploiești din 14.10.2013 a hotărârii adunării creditorilor de numire a comitetului creditorilor din data de 07.05.2013, administratorul judiciar a convocat în data de 29.11.2013 o noua Adunare a Creditorilor care a ales Comitetul Creditorilor format din trei membri, respectiv Mechel International Holdings GmbH Elveția - președinte, ANAF și Zoneline Limited Cipru - membri. Pe parcursul derulării procedurii insolvenței Comitetul Creditorilor si-a schimbat de mai multe ori componenta:

Conform Hotararii Adunarii Creditorilor din data de 25.04.2014 Comitetul Creditorilor a avut urmatoarea componenta: Silnef SRL Brașov - președinte, Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești – Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița (succesoare a Agenției Naționale de Administrare Fiscală) – membru și LINDE GAS ROMANIA SRL - membru.

Conform Hotararii Adunarii Creditorilor din data de 16.10.2017, Comitetul Creditorilor debitoarei COS TÂRGOVIȘTE SA are, inclusiv la data prezentei, urmatoarea componenta: Alphard Financial Corp – Presedinte, Directia Regionala a Marilor Contribuabili din cadrul A.N.A.F – membru si LINDE GAS ROMANIA SRL - membru.

În data de 30.04.2013 administratorul judiciar a publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență tabelul preliminar de creanțe. Având în vedere faptul că, ulterior întocmirii tabelului preliminar de creanțe, au fost formulate mai multe contestații și noi declarații de creanță care au fost depuse la dosarul cauzei, administratorul judiciar a procedat la analiza acestora și a întocmit completări la tabelul preliminar de creanțe. Tabelul definitiv de creanțe a fost publicat în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 6929 din data de 08.04.2014, iar în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 8613 din data de 07.05.2014 a fost publicat tabelul definitiv actualizat de creanțe.

În data de 07.05.2014 a fost depus la grefa Tribunalului Dâmbovița Secția a II-a Civilă, de Contencios Administrativ și Fiscal, Planul de reorganizare al societății propus de creditorul Silnef SRL Brașov, iar în data de 15.05.2014 și 29.10.2014 modificările la plan propuse de creditor, modificări care formează corp comun cu planul depus în data de 07.05.2014. Administratorul judiciar a convocat Adunarea creditorilor în vederea supunerii spre aprobarea creditorilor a planului de reorganizare pentru data de 10.06.2014, acest termen fiind prorogat de judecătorul sindic pentru o dată ulterioară soluționării dosarului 1906/120/2013/a20, conform încheierii de ședință din 30.05.2014 pronunțată în dosarul 1906/120/2013. În urma soluționării dosarului 1906/120/2013/a20, în data de 30.10.2014 Administratorul judiciar a convocat Adunarea creditorilor în vederea supunerii spre aprobarea creditorilor a planului de reorganizare pentru data de 20.11.2014.

Prin încheierea din data de 09.01.2015, în dosarul de insolvență nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență (BPI) nr. 948/16.01.2015, instanța a confirmat noul administrator judiciar SMDA INSOLVENCY SPRL, cu sediul în București, str. Turturelelor nr. 11A, et.4, sector 3, înregistrată în Registrul Formelor de Organizare a UNPIR sub nr. RFO 0727, nr. matricol UNPIR 2A0727/2014, CUI 32718093, desemnat de creditorul majoritar SILNEF SRL prin decizia din 19.09.2014 publicată în BPI nr. 16595/22.09.2014 ca urmare a refuzului administratorului judiciar anterior de a continua activitatea în condițiile diminuării prin Planul de reorganizare a onorariului aferent perioadei de reorganizare. Prin încheierea de ședință din 09.01.2015 instanța a descărcat administratorul judiciar anterior RVA Insolvency Specialists SPRL (care a deținut această calitate de la data deschiderii procedurii insolvenței - 22.02.2013), de orice îndatoriri și responsabilități cu privire la procedură, debitor și averea lui, creditori, titularii de garanții, acționari sau asociați. Contestația formulată de creditorul Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin AJFP Dâmbovița împotriva deciziei creditorului majoritar, a făcut obiectul dosarului 1906/120/2013/a38 și a fost respinsă de Tribunalul Dâmbovița prin Sentința nr. 784 din 28.11.2014 publicată în BPI nr. 22692/23.12.2014. Apelul formulat de creditorul Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin AJFP Dâmbovița a fost respins ca neîntemeiat de Curtea de Apel Ploiești prin hotărârea nr. 321 din 07.05.2015. În luna noiembrie 2016, administratorul judiciar si-a schimbat denumirea, noua denumire fiind MAESTRO SPRL – FILIALA BUCURESTI.

În data de 20.11.2014 Adunarea Generală a Creditorilor a votat Planul de reorganizare a activității debitorului COS TÂRGOVIȘTE S.A. depus de creditoarea SILNEF SRL în dosarul nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, hotărâre publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 20777 din 21.11.2014. Contestația formulată de creditorul Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin Agenția Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița împotriva hotărârii Adunării Creditorilor din 20.11.2014, a făcut obiectul dosarului 1906/120/2013/a39 și a fost respinsă de Tribunalul Dâmbovița prin Sentința nr. 41 din 16.01.2015 publicată în BPI nr. 2395/06.02.2015.

În data de 04.02.2015, în dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, prin sentința nr. 98 judecătorul sindic a confirmat Planul de reorganizare a activității debitorului COS TÂRGOVIȘTE S.A. depus de creditoarea SILNEF SRL și votat de Adunarea Creditorilor din data de 20.11.2014, sentință publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență nr. 3305 din 19.02.2015.

Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin Agenția Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița a formulat apeluri împotriva Sentinței nr. 41/16.01.2015 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița în dosarul 1906/120/2013/a39 prin care a fost respinsă contestația împotriva hotărârii Adunării Creditorilor din 20.11.2014 în care a fost votat Planul de reorganizare a activității

debitorului COS TÂRGOVIȘTE S.A. și împotriva Sentinței nr. 98/04.02.2013 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița în dosarul 1906/120/2013, prin care a fost confirmat Planul de reorganizare a activității debitorului COS TÂRGOVIȘTE S.A. propus de creditoarea SILNEF S.R.L., dosarele fiind înregistrate pe rolul Curții de Apel Ploiești.

La data de 17.06.2015 Înalta Curte de Casație și Justiție în dosarul 1534/1/2015 a dispus strămutarea judecării dosarelor 1906/120/2013/a39 și 1906/120/2013/a43 de pe rolul Curții de Apel Ploiești pe rolul Curții de Apel Brașov.

Prin Hotărârea nr. 1182/06.10.2015 pronunțată în dosarul nr. 1906/120/2013/a39 de către Curtea de Apel Brașov, a fost admis apelul declarat de creditoarea Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița împotriva sentinței nr. 41/16.01.2015 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița - secția civilă și s-a dispus anularea hotărârii adunării creditorilor din data de 20.11.2014 în cadrul căreia a fost votat de către creditorii planul de reorganizare, pe motivul nesoluționării tuturor contestațiilor asupra tabelului preliminar de creanțe, determinată de evoluția, ulterioară confirmării planului de reorganizare, a demersului judiciar în dosarul 1906/120/2013/a6, având ca obiect contestație la tabelul preliminar de creanțe formulată de creditorii salariați, respectiv casarea hotărârii pronunțate de judecătorul sindic și trimiterea cauzei spre rejudecare. Potrivit considerentelor hotărârii nr. 1182/06.10.2015, Curtea de Apel Brașov a reținut că "invalidarea unui tabel definitiv de creanțe are drept consecință inexistența unui plan de reorganizare, care se depune numai după ce există un tabel definitiv de creanțe".

Prin Hotărârea nr. 1493 din data de 10.11.2015 pronunțată în dosarul nr. 1906/120/2013/a43, Curtea de Apel Brașov a admis apelul declarat de creditoarea Direcția Regională a Finanțelor Publice Ploiești prin Administrația Județeană a Finanțelor Publice Dâmbovița și a dispus schimbarea în tot a sentinței nr. 98/04.02.2015 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița - secția civilă, prin care a fost confirmat Planul de reorganizare a activității COS TÂRGOVIȘTE S.A., în sensul că trimite cauza judecătorului sindic pentru continuarea procedurii insolvenței debitoarei COS TÂRGOVIȘTE SA.

Contestația la tabelul preliminar de creanțe care s-a aflat în procedura de rejudecare s-a soluționat definitiv la data de 18.12.2019, prin respingerea de către Curtea de Apel Ploiești a apelurilor formulate de parti împotriva Sentinței Civile nr. 465/29.11.2017 astfel cum a fost completată de Încheierea de îndreptare eroare materială pronunțată la data de 08.12.2017 în dosarul 1906/120/2013/a6\* prin care judecătorul sindic a admis contestația formulată, în sensul că, a obligat pe administratorul judiciar al debitoarei COS Targoviste SA, să înscrie în tabelul creanțelor, cu rang de creanțe salariale, sumele cuvenite creditorilor (mai puțin salariații care au încheiat cu debitoare tranzacții de renunțare la executarea silită a sentinței civile nr.1411/2009 și nr.132/2009 pronunțate de această instanță în dosarul nr.3654/120/2008 și nr.2219/120/2008), precum și cheltuielile de executare, potrivit raportului de expertiză și completarea la acesta, întocmite de expert Ungureanu Nicolae Robertino.

La data de 01.10.2019, în BPI 18260/01.10.2019 administratorul judiciar a publicat Tabelul definitiv actualizat al creanțelor debitoarei COS TARGOVISTE SA.

La data de 02.10.2019 s-a depus la dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița planul de reorganizare a activității propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP cu respectarea prevederilor art. 94, alin. 1, lit.c) din Legea 85/2006.

Anunțul privind depunerea planului de reorganizare a fost publicat în BPI 18476/02.10.2019, iar planul a putut fi consultat la dosarul de instanță la arhiva Tribunalului Dâmbovița, la sediul administratorului judiciar, precum și online pe site-ul administratorului judiciar și al societății debitoare.

La data de 24.10.2019 Adunarea Creditorilor a votat planul de reorganizare a activității COS TARGOVISTE SA propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP, hotărârea adunării creditorilor fiind publicată în BPI 20250/25.10.2019.

La data de 04.12.2019, judecătorul sindic a confirmat planul de reorganizare a activității societății COS TARGOVISTE SA, astfel cum a fost propus de creditorul ALPHARD FINANCIAL CORP, hotărârea de confirmare, respectiv Sentința Civilă 417/04.12.2019 fiind publicată în BPI 24554/24.12.2019.

Principală măsură de reorganizare prevăzută în Planul de reorganizare a activității COS Târgoviște propus de creditorul majoritar și confirmat de judecătorul sindic prin Sentința nr. 417/04.12.2019, Măsura 1 din capitolul 7 al Planului de reorganizare prevedea transferul de activitate pentru activul funcțional al COS Târgoviște SA către investitorul Laminorul Danube Metallurgical Enterprise SRL, din prețul achitat fiind prevăzute a fi achitate integral creanțele salariale și bugetare (curente precum și cele din tabelul definitiv de creanțe).

Impotriva hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare s-a formulat apel de către creditoarea UMEX SA, ce a făcut obiectul dosarului 81/42/2020 ce s-a aflat pe rolul Curții de Apel Ploiești. Având în vedere calea de atac exercitată împotriva hotărârii judecătorești de confirmare a planului și incertitudinea rămănerii definitive a hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare, investitorul LAMINORUL DANUBE METALLURGICAL ENTERPRISE SRL a propus preluarea și exploatarea activelor pe baza de contract de închiriere pe o durată maximă de 1 an pentru a permite soluționarea apelului formulat împotriva hotărârii judecătorești de confirmare a planului de reorganizare. Contractul de închiriere a fost aprobat de Adunarea Creditorilor în ședința din data de 20.03.2020, însă executarea contractului a fost suspendată, pe motiv de forță majoră, cauzată de măsurile autorităților române și poloneze adoptate în vederea prevenirii și stopării răspândirii pandemiei de COVID-19.

După rămânerea definitivă a hotărârii judecătorului sindic de confirmare a Planului de reorganizare urmare a soluționării în data de 09.09.2020 a căii de atac împotriva hotărârii de confirmare a planului de reorganizare, a fost renotificat investitorul Laminorul Danube Metallurgical Enterprise în data de 16.09.2020, răspunsul primit neindicând existența fondurilor pentru plată.

În situația creată, care a făcut ca societatea să nu poată pune în aplicare măsurile de reorganizare stabilite prin Planul de reorganizare, în contextul interesului manifestat de statul român pentru preluarea activelor funcționale productive aferente activității de producție metalurgică în contul stingerii obligațiilor bugetare datorate de societate (cele înregistrate în tabelul definitiv de creanțe și cele născute după data intrării în insolvență), a cadrului legal nou constituit prin adoptarea OUG 200/2020 pentru modificarea și completarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 60/2019 privind reglementarea unor măsuri pentru stingerea unor obligații fiscale și bugetare, precum și unele măsuri referitoare la obligațiile de plată aferente împrumuturilor din venituri din privatizare și împrumuturilor contractate de statul român de la instituții de credit și subîmprumutate operatorilor economici, în data de 28.12.2020 organele de conducere ale COS Târgoviște prin administrator special și administrator judiciar, au depus la Ministerul Energiei și Mediului de Afaceri cerere însoțită de memoriu justificativ prin care s-a solicitat preluarea de statul român a activului funcțional al combinatului în contul creanțelor bugetare.

La data de 29.12.2020 a fost înregistrată la dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, modificarea planului de reorganizare propusă de creditorul majoritar, în conformitate cu prevederile art. 95 alin. (6) lit. C din Legea nr. 85/2006 și în baza dispozițiilor OUG nr. 60/2019 modificată prin OUG nr. 200/2020, fiind prevăzută trecerea activului funcțional industrial în

proprietatea statului roman, prin ministerul de resort, Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, în contul stingerii integrale a creanțelor bugetare (cele înregistrate în tabelul definitiv de creanțe și cele născute după data intrării în insolvență), conform Memoriului Justificativ înregistrat la Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri, parte integrantă a Modificării de plan.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 administratorul judiciar a convocat Adunarea Creditorilor în vederea votării modificării planului de reorganizare pentru data de 19.01.2021, iar creditorii care reprezintă statul roman în procedura insolvenței au solicitat, în vederea votării, un aviz de principiu de la ministerul de resort, în condițiile în care până la data adunării ministerul de resort nu a emis avizul solicitat, adunarea creditorilor a fost amânată. În data de 06.05.2021 a fost depusă Completarea la modificarea planului de reorganizare, prin care este prevăzută și demararea de urgență a procedurii de vânzare prin licitație publică a activului funcțional COS Târgoviște SA prin transfer de active (activitate).

Administratorul judiciar MAESTRO SPRL – Filiala Bucuresti a publicat în BPI 8228/11.05.2021 convocarea Adunării Creditorilor pentru data de 02.06.2021 în vederea votării Modificării Planului de Reorganizare depusă la data de 28.11.2020 la dosarul 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dambovita, astfel cum aceasta a fost completată prin Completarea la modificarea planului de reorganizare depusă la data de 06.05.2021.

Adunarea creditorilor din data de 02.06.2021 a aprobat modificarea și completarea Planului de reorganizare, inclusiv cu votul favorabil al creditorului bugetar ANAF- DGAMC, procesul verbal al adunării fiind publicat în BPI nr. 9789/03.06.2021.

La data de 30.06.2021 judecatorul sindic, prin Hotărârea Intermediară 204/2021 a respins cererea de confirmare a modificării planului de reorganizare și a dispus deschiderea procedurii falimentului ca urmare a cererii formulate în acest sens de creditoarea DISTRIBUTIE ENERGIE ELECTRICA ROMANIA SA.

Societatea, atât prin administrator judiciar cât și prin administrator special au promovat apel împotriva acestei hotărâri și cerere de suspendare a executării acesteia. Separat s-a înregistrat, pe rolul Curții de Apel Ploiești, dosarul 442/42/2021 având ca obiect cerere de suspendare provizorie a executării Hotărârii Intermediare 204/2021 până la soluținerea cererilor de suspendare formulate în cadrul cererilor de apel. La data de 20.07.2021 Curtea de Apel Ploiești a admis cererea și a dispus suspendarea provizorie a efectelor Hotărârii Intermediare 204/30.06.2021.

Prin hotărârea 66 din 23.02.2022 pronunțată în dosarul 695/42/2021, Curtea de Apel Ploiești a admis apelurile declarate împotriva Hotărârii Intermediare nr. 204/30.06.2021 pronunțată de Tribunalul Dâmbovita în dosarul nr. 1906/120/2013, sentința prin care judecatorul sindic a respins cererea de confirmare a modificării planului de reorganizare și a dispus începerea procedurii falimentului debitoarei COS Târgoviște SA, luând act de renunțarea debitoarei DISTRIBUTIE ENERGIE ELECTRICA SA la judecarea cererii de deschidere a procedurii falimentului subscrisei și anulând în parte sentința atacată, cu privire la măsura deschiderii procedurii falimentului asupra debitoarei COS Târgoviște SA. Astfel societatea a revenit în procedura reorganizării judiciare conform Planului de reorganizare confirmat de judecatorul sindic prin Sentința civilă nr. 417/04.12.2019 a Tribunalului Dâmbovita și publicată în BPI nr. 24554/24.12.2019.

În luna octombrie 2021 a fost depusă la administratorul judiciar al societății oferta de Achiziție Angajantă, datată 22 octombrie 2021 înaintată de AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA, respectiv compania-mamă a Grupului AFV BELTRAME Italia, cu sediul înregistrat în Vicenza (VI), Viale Della Scienza 81, CAP 36100 având ca obiect achiziția activelor productive/operationale (activele funcționale) ale COS Târgoviște, la un pret determinat, respectiv 38.300.000 EUR (fără TVA), platibil în termen de 30 de zile de la îndeplinirea condițiilor

suspensive mentionate în respectiva Oferta, în conformitate cu prevederile Planului de reorganizare aprobat de Adunarea Creditorilor COS Targoviste din data de 24.10.2019 și confirmat de judecatorul sindic prin Sentința civilă nr. 417/04.12.2019 și publicată în BPI nr. 24554/24.12.2019.

Administratorul judiciar a convocat adunarea creditorilor în vederea prezentării și aprobării ofertei de achiziție angajantă, datată 22 octombrie 2021 înaintată de AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA, respectiv compania-mamă a Grupului AFV BELTRAME Italia pentru data de 05.11.2021.

Adunarea creditorilor din data de 05.11.2021 a aprobat oferta AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA pentru achiziția activelor productive/operationale (activul funcțional) ale COS Targoviste conform Planului de reorganizare aprobat de Adunarea Creditorilor COS Targoviste din data de 24.10.2019 și confirmat de judecatorul sindic prin Sentința civilă nr. 417/04.12.2019 a Tribunalului Dambovită și publicată în BPI nr. 24554/24.12.2019 și mandatarea administratorului judiciar și a administratorului special în vederea negocierii condițiilor suspensive din oferta, a bunurilor care compun activul funcțional, a termenilor și condițiilor Contractului de Vanzare Cumparare care urmează a se încheia în vederea transferului de active, cu excepția pretului care nu poate fi sub suma de 38.300.000 euro, precum și a termenului de plată care nu poate depăși 30 de zile de la data îndeplinirii condițiilor suspensive astfel cum vor fi agreeate și menționate în Contractul de Vanzare Cumparare, procesul verbal al adunării nr. 1745/05.11.2021 fiind publicat în BPI nr. 18851/08.11.2021.

Pe rolul Tribunalului Dambovită s-a înregistrat o contestație împotriva măsurii administratorului judiciar consemnată în raportul de activitate nr. 47, respectiv neconvocarea adunării creditorilor pentru a vota și asupra ofertei formulată de societatea LIBERTY GALATI SA, ce formează obiectul dosarului nr. 3931/120/2021. Prin Sentința Civilă nr. 36/2022 Tribunalul Dambovită a respins contestația, hotărârea nefiind definitivă.

Pentru punerea în aplicare a hotărârii Adunării creditorilor din data de 05.11.2021, în data de 07.01.2022 a fost semnat Contractul Cadru de Vânzare – Cumpărare între COS Târgoviște SA și AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA, plată prețului de 38.300.000 Euro, fără TVA și transferul proprietății activelor funcționale urmând a se face la data finalizării, respectiv îndeplinirea condițiilor suspensive și acțiunilor înainte de finalizare, elementele contractului fiind detaliate în cadrul Raportului 48 al administratorului judiciar publicat în BPI nr. 1183 din 21.01.2022. Împotriva Raportului 48 al administratorului judiciar a fost formulată contestație de LIBERTY GALATI SA ce face obiectul dosarului 336/120/2022 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița cu termen de judecată pe 12.04.2022 și de Carmeuse Holding SRL ce face obiectul dosarului 217/120/2022 care a avut termen de judecată în data de 15.03.2022 când instanța a luat act de renunțarea la judecata a reclamantei contestatoare.

Având în vedere evoluția demersurilor de preluare a activului funcțional de către investitorul italian și aspectele contestate în cadrul dosarelor aflate pe rolul instanțelor, pentru data de 09.03.2022 administratorul judiciar a convocat Adunarea Creditorilor în vederea aprobării efectuării plății pretului aferent activului funcțional și confirmării respectării opțiunii creditorilor în ceea ce privește modalitatea de vânzare a activului funcțional, încheierii actului adițional la Contractul cadru de vânzare-cumpărare încheiat la data de 07.01.2022, având în vedere renunțarea cumparatorului la îndeplinirea condițiilor suspensive și încheierii contractului de ipotecă imobiliară asupra activului funcțional care să garanteze restituirea pretului de către debitoare în eventualitate ca vânzarea activului funcțional către această ofertantă va fi desființată ulterior plății pretului. Adunarea creditorilor, conform Hotărârii nr. 287/09.03.2022 publicată în BPI 4346/10.03.2022 a

aprobat aspectele supuse votului conform ordinii de zi din convocatorul publicat în BPI 3893/03.03.2022.

În acord cu prevederile Contractul cadru de vânzare-cumpărare semnat la data de 07.01.2022, în data de 18.02.2022 societatea a fost notificată cu privire la cesionarea de către AFV ACCIAIERIE BELTRAME SpA către Donalam SRL Calarasi, societate afiliată AFV ACCIAIERIEBELTRAME SpA drepturile și obligațiile din Contractul cadru de vânzare-cumpărare semnat la data de 07.01.2022,

În conformitate cu Hotararea Adunarii Creditorilor din 09.03.2022, în data de 11.03.2022 între debitoarea COS Târgoviște SA și DONALAM SRL, au fost încheiate Actul adițional la Contractul cadru de vânzare - cumpărare cu privire la activele funcționale aflate în proprietatea debitoarei din data de 07.01.2022, Contractul de vanzare cumparare imobile autentificat sub nr. 300/11.03.2022 la SPN Berevoianu și Asociații din București, Certificatul de finalizare al Contractului cadru de vânzare - cumpărare cu privire la activele funcționale aflate în proprietatea debitoarei din data de 07.01.2022, Acordul privind obligațiile de mediu și contractele de ipotecă mobilă și imobiliară autentificat sub nr.299/11.03.2022 la SPN Berevoianu și Asociații din București, pentru scopul garantării obligației viitoare eventuale de restituire de către Garantul Ipotecar COS Târgoviște SA a Prețului de Achiziție și a TVA aferentă Prețului de Achiziție plătit de către Creditorul Ipotecar DONALAM SRL, sub condiția suspensivă ca Contractul Cadru sau Contractul Cadru și Contractul de Vânzare-Cumpărare Imobile, să fie, din orice motiv, anulate, desființate sau rezoluționate, ori lipsite în orice mod de eficacitate, fie și în baza pronunțării unei hotărâri judecătorești în primă instanță, cu consecința repunerii Părților în situația anterioară, ca urmare a admiterii unei opoziții, contestații, acțiuni judiciare sau extrajudiciare formulate în cadrul procedurii insolvenței a Vânzătorului sau în afara acesteia.

Cumparatorul DONALAM SRL a achitat în data de 11.03.2022 prețul de achiziție în cuantum de 38.300.000 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 189.539.040 lei la cursul de schimb 1 EUR = 4,9488 lei comunicat de Banca Națională a României la data de 10.03.2022 și valabil la Data Finalizării, precum și TVA aferent prețului de achiziție cu privire la echipamente și stocuri în cuantum de 4.042.459 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 20.005.321 lei, după cum urmează:

- Suma de 17.023.900 Euro, echivalentul sumei de 84.247.876 lei reprezintă pretul aferent transferului dreptului de proprietate asupra imobilelor;

- Suma de 21.276.100 Euro, echivalentul sumei de 105.291.164 lei reprezintă pretul aferent transferului dreptului de proprietate asupra echipamentelor și stocurilor și TVA aferent Prețului de Achiziție cu privire la echipamente și stocuri în cuantum de 4.042.459 Euro, reprezentând echivalentul sumei totale de 20.005.321 lei, total 125.296.485 lei.

La aceeași dată 11.03.2022 a fost încheiat între COS Târgoviște SA și DONALAM SRL Contractul de închiriere Stația de Tratare a Apei aflată în proprietate de COS Târgoviște SA, stație care deservește activele funcționale preluate de DONALAM SRL în conformitate cu Autorizația de Gospodărie a Apelor nr. 165/27.11.2017 și cu Autorizația Integrată de Mediu nr. 5/18.02.2013, revizuită în data de 03.10.2016. Stația de Tratare a Apei este necesară pentru exploatarea Activului Funcțional în conformitate cu destinația acestora din perspectiva alimentării cu apă și evacuării apelor uzate și nu a făcut parte din activele vândute către DONALAM SRL, iar închirierea Stației de Tratare a Apei de către Proprietar corespunde Planului de Reorganizare din octombrie 2019, aprobat de Adunarea Creditorilor din data de 24.10.2019 și confirmat de judecătorul sindic prin Sentința Civilă nr. 417 / 04.12.2019 a Tribunalului Dâmbovița, în dosarul nr. 1906/120/2013.



În cadrul raportului administratorului judiciar nr. 49 publicat în BPI nr. 4450/11.03.2022 și a suplimentului la raport publicat în BPI nr. 4533/14.03.2022 sunt prezentate informațiile cu privire la contractele mai sus menționate.

În conformitate cu hotărârea adunării creditorilor din data de 05.11.2021, în data de 14.03.2022 au fost autentificate notarial contracte de vânzare - cumpărare cu creditori curenți cu care se încheiaseră convenții de dare în plată, prin care au fost date în plată pentru stingerea datoriilor curente active constând în teren, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție.

Impotriva Hotararii Adunarii Creditorilor din 09.03.2022 este formulată o contestație de către creditoarea CRIOMEC SA, contestație ce face obiectul dosarului nr. 736/120/2022 aflat în procedura de regularizare pe rolul Tribunalului Dambovită. La data de 15.03.2022 societatea a fost notificată despre faptul că societatea LIBERTY SINERGIES CEE SRL a preluat prin cesiune de creanță, creanța detinută de creditoarea chirografara CRIOMEC SA împotriva subscrisei.

Dosarul de insolvență al subscrisei debitoare nr. 1906/120/2013 are un următor termen în continuarea procedurii la data de 14.06.2022.

#### **d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active imobilizate**

În anul 2021 nu au avut loc achiziții sau înstrăinări substanțiale de active imobilizate. Așa cum am prezentat mai sus, la începutul anului 2022 a intervenit vânzarea activului funcțional deținut de societate constând în teren, clădiri, construcții speciale, echipamente și stocuri aferente activității de producere a oțelului și încheierea contractelor de dare în plată către creditori curenți prin care au fost date în plată pentru stingerea datoriilor curente active constând în teren, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție, activele imobilizate rămase în proprietatea societății urmând a fi vândute sau închiriate, în aplicarea măsurilor din Planul de reorganizare confirmat.

#### **e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății**

Activitatea desfășurată de societate în anul 2021 a constat în vânzarea de produse finite, semifabricate aflate pe stoc, distribuția de energie electrică și ocazional vânzarea de utilaje și echipamente auxiliare activității de producție. Având în vedere că începând cu luna martie 2021 personalul direct productiv a fost disponibilizat prin concediere colectivă, în ultimii 2 ani societatea nedeșfășurând activitate de producție, activitatea societății s-a rezumat la activitatea de întreținere, conservare și administrare a bunurilor astfel încât acestea să își mențină funcționalitatea și să poată fi finalizată principala măsură prevăzută în planul de reorganizare confirmat respectiv vânzarea activului funcțional. Având în vedere că la începutul anului 2022 a intervenit vânzarea activului funcțional deținut de societate constând în teren, clădiri, construcții speciale, echipamente și stocuri aferente activității de producere a oțelului și încheierea contractelor de dare în plată către creditori curenți prin care au fost date în plată pentru stingerea datoriilor curente active constând în teren, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție, în continuare se preconizează să se desfășoare activități de întreținere și administrative în vederea asigurării conservării și protecției bunurilor societății, vânzarea sau închirierea acestora, în aplicarea măsurilor din Planul de reorganizare confirmat.

### **1.1.2 Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate**

Activitatea desfășurată de societate în anul 2021 a constat în vânzarea de produse finite, semifabricate aflate pe stoc, distribuția de energie electrică și ocazional vânzarea de utilaje și echipamente auxiliare activității de producție.

### **1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import).**

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

Activitatea de aprovizionare în anul 2021, având în vedere că activitatea de producție a fost sistată, s-a limitat la asigurarea utilitatilor necesare activității de întreținere, conservare și administrare a bunurilor astfel încât acestea să își mențină funcționalitatea și să poată fi finalizată principala măsură prevăzută în planul de reorganizare confirmat respectiv vânzarea activului funcțional.

### **1.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

În anul 2021 activitate de vânzare nu este relevantă, limitându-se la valorificarea stocurilor deja existente din anul precedent.

<b>Piața</b>	<b>2019 (%)</b>	<b>2020 (%)</b>	<b>2021 (%)</b>
Internă	90,20	71,72	11,24
Externă	9,80	28,28	88,76

### **Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale și a principalilor competitori;**

Piața metalurgică este liberă și se caracterizează printr-o concurență puternică. În condițiile lipsei barierelor vamale piața internă națională a devenit deosebit de atractivă pentru producătorii străini, inclusiv extracomunitari, pe fondul crizei manifestate începând cu anul 2008, ceea ce a contribuit la menținerea unui nivel scăzut al prețurilor.

**Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.**

În anul 2021 societatea nu s-a aflat în dependență de un client sau grup de clienți.

### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale**

În anul 2021, COS Targoviste SA, în reorganizare judiciară, a avut un număr mediu de 299 angajați, față de 1311 salariați în 2019 și 1064 în anul 2020. Pe structură, numărul mediu de angajați se prezintă astfel:

Structura personal	Număr angajați (număr mediu an)		
	2019	2020	2021
- muncitori	975	796	203
- maiștri	56	51	16
- personal tehnic - economic (studii medii)	49	44	8
- personal cu studii superioare	213	157	71
- alți funcționari	1	1	1
- personal operativ	17	15	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.311</b>	<b>1.064</b>	<b>299</b>

Numărul efectiv de salariați la 31.12.2021 a fost de 95 salariați.

Gradul de sindicalizare la 31.12.2021 a fost de 57,30 %.

În perioada ianuarie – decembrie 2021 activitatea de producție a fost oprită și s-au desfasurat doar acele activități minime de întreținere și administrative în vederea asigurării conservării și protecției bunurilor societății, reținându-se un număr strict de personal în acest scop. În trimestrul I 2021 din cauza opririi activității de bază, restul personalului a rămas la dispoziția angajatorului la domiciliul fiecăruia fiind plătit cu 75 % din salariul de bază.

În perioada ianuarie – decembrie 2021 s-au emis 875 decizii de încetare a contractelor individuale de muncă.

În continuare se preconizează să se desfășoare doar acele activități minime de întreținere și administrative în vederea asigurării conservării și protecției bunurilor societății.

Salariații sunt reprezentați de sindicate în relația cu conducerea societății. Salariații societății sunt organizați în două sindicate: SINDICATUL METALURGISTUL TARGOVISTE (reprezentativ prin afiliere la organizație reprezentativă) și SINDICATUL VALAHIA.

#### **1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a societății comerciale asupra mediului înconjurător.**

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Din punct de vedere al Protecției Mediului, COS TÂRGOVIȘTE S.A. funcționează în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. 5/18.02.2013 și revizuită în 03.10.2016, valabilă până în anul 2023, emisă de către Agenția pentru Protecția Mediului Dâmbovița.

În anul 2021, COS TARGOVISTE S.A. a obținut Autorizația de Gaze cu Efect de seră nr.134/06.05.2021, valabilă pentru perioada 2021-2030, a depus Raportul de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de seră verificat de către un verficator acreditat. Totodată a depus și documentul privind nivelul de activitate pentru alocarea certificatelor de CO2 pentru anul 2021. Aceste documente au fost aprobate rezultând o alocare de 24954 certificate CO2.

#### **1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare.**

În anul 2021 societatea nu a desfășurat activitate de cercetare dezvoltare.

**1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului.** Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de piață (riscul valutar, riscul ratei dobânzii la valoare justă și riscul de preț), de credit, de lichiditate și de cash flow. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

**(i) Riscul de piață.** Turbulențele semnificative apărute la nivelul pieței globale de credit, urmare a crizei financiare internaționale începută în 2008, au avut un efect semnificativ asupra entităților ce activează în diverse industrii, creând o criză generalizată de lichiditate și solvabilitate la nivelul piețelor financiar bancare. Alte efecte semnificative ale crizei sunt creșterea costurilor de finanțare, reducerea pieței creditării și a consumului, o volatilitate semnificativă a piețelor de capital și a ratelor de schimb, etc. În prezent sunt imposibil de estimat efectele acestei crizei financiare. Conducerea Societății analizează permanent situația curentă din piață și adoptă măsurile necesare pentru continuarea activității Societății.

**(ii) Riscul valutar.** Societatea are tranzacții și împrumuturi și într-o altă monedă decât moneda națională (RON). Urmare a deschiderii procedurii de insolvență în 22.02.2013 împrumuturile contractate în valută au fost înghețate la cursul din această dată, iar datorită tranzacțiilor efectuate în anul 2021 în alte valute, s-au înregistrat diferențe de curs valutar nefavorabile în valoare netă de 247.755 lei.

**(iii) Riscul ratei dobânzii.**

Riscul de rată a dobânzii reprezintă probabilitatea de a suferi o pierdere sau o nerealizare a profiturilor prognozate, datorită variației ratei dobânzii pe piață într-un sens nefavorabil. Societatea nu a angajat credite bancare în anul 2021 data fiind situația juridică a societății.

**(iv) Riscul de creditare.**

Riscul de credit constă în eventualitatea ca părțile contractante să-și încalce obligațiile contractuale conducând la pierderi financiare pentru societate. Atunci când este posibil și practica pieței o permite societatea solicită garanții sub forma Scrisorii de garanție bancară sau acreditiv. În anul 2021 societatea nu a desfășurat activitate de producție, singura activitate desfășurată a fost comercială, constând în vânzarea produselor finite aflate pe stoc în contul avansurilor încasate în anul anterior. În concluzie riscul de credit a fost minor.

**(v) Riscul lichidității.**

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca societatea să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Indicatorul „grad de lichiditate” la 31.12.2021 este de 0,30 față de 0,36 rezultat la 31.12.2020.

### **1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

**a) Prezentarea și analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.**

În anul 2021 societatea nu a desfășurat activitate de producție. Activitatea desfășurată de societate în anul 2021 a constat în vânzarea de produse finite, semifabricate aflate pe stoc, distribuția de energie electrică și ocazional vânzarea de utilaje și echipamente auxiliare activității de producție. Având în vedere că începând cu luna martie 2021 personalul direct productiv a fost disponibilizat prin concediere colectivă, în ultimii 2 ani societatea nedeșfășurând activitate de producție, activitatea societății s-a rezumat la activitatea de întreținere conservare și administrare a bunurilor astfel încât acestea să își mențină funcționalitatea și să poată fi finalizată principala măsură prevăzută în planul de reorganizare confirmat respectiv vânzarea activului funcțional. Având în vedere că la începutul anului curent 2022 a intervenit vânzarea activului funcțional

deținut de societate constând în teren, clădiri, construcții speciale, echipamente și stocuri aferente activității de producere a oțelului și încheierea contractelor de dare în plată către creditori curenți prin care au fost date în plată pentru stingerea datoriilor curente active constând în teren, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție, în continuare se preconizează să se desfășoare activități de întreținere și administrative în vederea asigurării conservării și protecției bunurilor societății, vânzarea sau închirierea acestora, în aplicarea măsurilor din Planul de reorganizare confirmat.

**b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.**

În anul 2021 nu au fost realizate investiții noi.

**c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.**

Veniturile din activitatea de baza vor fi influentate semnificativ în anul 2022 urmare vanzarii in luna martie 2022 a intregului activ functional aferent activitatii de baza, veniturile viitoare ale societății urmând a fi obținute din vânzarea sau închirierea bunurilor rămase în patrimoniul societății.

## **2. Activele corporale ale societății comerciale**

**2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.**

Societatea este amplasată în zona industrială a municipiului Târgoviște, având acces direct la drumul național Târgoviște - Găești - Pitești și calea ferată București - Târgoviște - Pietroșita. COS TARGOVISTE SA este amplasată în apropierea unor centre industriale importante: București, Brașov, Ploiești, Pitești, Craiova.

Societatea are în proprietate imobilizări corporale materializate în terenuri, clădiri, construcții speciale, mașini și mijloace de transport, instalații, utilaje, mobilier, imobilizări în curs. Evoluția acestora în ultimii 3 ani se prezintă astfel (valoarea rămasă diminuată cu provizioanele existente în sold la sfarsitul anului):

= lei=

<b>Denumire</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Terenuri si constructii	64.402.073	62.390.357	60.384.776
Instalatii tehnice si masini	67.848.105	49.826.551	39.571.513
Alte instalatii, utilaje, mobilier	125.345	97.511	70.563
Imobilizari corporale in curs	1.635.845	1.644.918	0
<b>TOTAL</b>	<b>134.011.368</b>	<b>113.959.337</b>	<b>100.026.852</b>

Așa cum am prezentat mai sus, la începutul anului 2022 a intervenit vânzarea activului funcțional deținut de societate constând în teren, clădiri, construcții speciale, echipamente și stocuri aferente activității de producere a oțelului și încheierea contractelor de dare în plată către creditori curenți prin care au fost date în plată pentru stingerea datoriilor curente active constând în teren, clădiri, și echipamente care nu făceau parte din activul funcțional aferent activității de producție, astfel că activele corporale rămase în proprietatea societății s-au diminuat semnificativ în anul

2022, acestea urmând a fi vândute sau închiriate, în aplicarea măsurilor din Planul de reorganizare confirmat.

## **2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.**

Clădirile și construcțiile speciale sunt puse în funcțiune în perioada 1973-1989. Acestea sunt menținute în stare de funcționare fără a exista pericol în exploatarea lor datorită măsurilor ce se iau an de an. Întreținerea, conservarea și administrarea echipamentelor tehnologice a constituit o preocupare de cea mai mare importanță pentru societate, astfel încât acestea să își mențină funcționalitatea și să poată fi finalizată principala măsură prevăzută în planul de reorganizare confirmat respectiv vânzarea activului funcțional.

## **2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.**

Nu sunt pe rol litigii cu privire la dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

## **3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială**

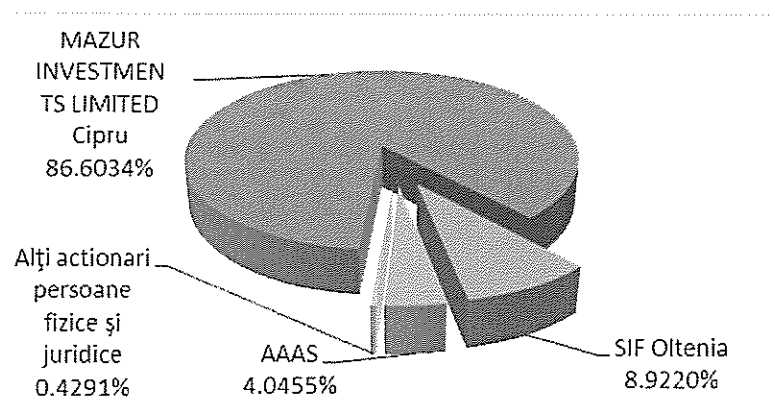
### **3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.**

Acțiunile societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. sunt admise la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București (BVB), categoria standard, începând cu data de 30.01.1998, în temeiul Deciziei BVB de Înscriere la Cota nr. 101/20.10.1997.

La data de 01.01.2021, capitalul social al societății a fost de 172.125.307,50 lei, integral subscris și vărsat, fiind format din 68.850.123 acțiuni, valoarea nominală a unei acțiuni fiind de 2,50 lei/acțiune.

În cursul anului 2021 nu au intervenit modificări, structura sintetică a acționariatului la 31.12.2021 fiind următoarea:

Nr. crt.	Denumire acționar	Nr. acțiuni	Valoarea nominală a deținerii în capitalul social (lei)	Procent deținere în capitalul social (%)
1.	MAZUR INVESTMENTS LIMITED Cipru	59.626.520	149.066.300,00	86,6034
2.	AAAS (cu denumirea anterioară AVAS)	2.785.356	6.963.390,00	4,0455
3.	Alți acționari persoane fizice și juridice	6.438.247	16.095.617,50	9,3511
<b>TOTAL</b>		<b>68.850.123</b>	<b>172.125.307,50</b>	<b>100,00</b>



La 31.12.2021 COS TÂRGOVIȘTE S.A. deține următoarele participații la alte societăți:

- o acțiune cu valoarea nominală de 10 lei, reprezentând 0,000556% din totalul de 180.000 acțiuni ale Ductil Steel S.A. - în faliment (Sediul social: Buzau, Alea Industriilor, nr. 1, J10/216/10.06.1999, CUI 11845183, Capital social: 1.800.000,00 lei), celelalte 179.999 acțiuni fiind deținute de Invest Nikarom SRL;
- 5 părți sociale cu valoare nominală de 10 lei/parte socială (deținere nominală totală de 50 lei), reprezentând 0,1 % din capitalul social al UPS S.R.L.- în faliment (Sediul social: Buzau, Alea Industriilor, nr. 1, J10/679/20.11.1998, CUI 11542104, Capital social: 50.000,00 lei), celelalte 4.995 părți sociale fiind deținute de Ductil Steel S.A.

Prin hotărârea adunării creditorilor din data de 05.11.2021 a fost aprobată vânzarea (cesiunea) părții sociale cu valoarea nominală de 10 lei deținută de către COS Targoviste la societatea East Europe Metal Concept SRL (societate cu sediul social în București, Sector 1, Șos. Dimitriești Pavel Kiseleff, nr. 29, ap. 7+9, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J40/11560/2020 (sediul anterior în Târgoviște, str. Găești, nr. 9-11, jud. Dâmbovița, număr anterior de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului J15/1388/2008), cod unic de înregistrare RO 24633123), reprezentând 5% din capitalul social al societății East Europe Metal Concept SRL, către societatea Invest Nikarom SRL care deținea 19 părți sociale, reprezentând 95% din capitalul social al societății East Europe Metal Concept SRL, la prețul stabilit conform raport de evaluare efectuat în acest scop, societatea a încasat prețul cesiunii de 311.900 lei, a fost încheiat contractul de cesiune în data de 14.12.2021, și operată modificarea corespunzătoare a actului constitutiv al societății East Europe Metal Concept SRL la Oficiul Registrului Comerțului în temeiul Rezoluției 179365 din 20.12.2021, conform Certificatului de Înregistrare Mențiuni eliberat în data de 21.12.2021, societatea noastră nemaivând calitatea de asociat.

Prin Planul de reorganizare sunt prevăzute modificări ale capitalului social al societății, măsurile fiind prezentate în capitolul 7 al Planului de reorganizare propus de creditorul majoritar, aprobat de Adunarea Creditorilor și confirmat de judecătorul sindic prin Sentința Civilă nr. 417/04.12.2019 pronunțată în dosarul nr. 1906/120/2013, respectiv:

– Reducerea capitalului social în scopul acoperirii pierderilor în conformitate cu prevederile art. 95 din Legea nr. 85/2006

Potrivit art. 95 alin. 7 din Legea 85/2006 și prin derogare de la prevederile Legii 31/1990 și ale legislației pieței de capital, planul de reorganizare prevede modificarea actului constitutiv al COS TARGOVISTE S.A. fără acordul statutar al acționarilor debitorului COS TARGOVISTE S.A., modificând structura capitalului social prin reducerea acestuia.

Modificarea presupune schimbarea structurii capitalului social, prin reducerea capitalului social al societății de la valoarea de 172.125.307,50 lei la valoarea de 6.885.012,30 lei pentru acoperirea

partiala a pierderii contabile reportate inregistrata de COS TARGOVISTE S.A. la data de 31.12.2018, in cuantum de 738.061.579 lei. Reducerea capitalului social se va face prin reducerea valorii nominale a actiunilor si anume de la valoarea de 2,50 lei per actiune la valoarea de 0,10 lei per actiune, pastrandu-se cota de participare la capitalul social detinuta de fiecare actionar, noua structura sintetica fiind urmatoarea:

Nr. crt.	Denumire actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala lei/actiune	Aport la capitalul social lei	Procent detinere (%)
1.	Mazur Investments Limited Cipru	59.626.520	0,10	5.962.652,00	86,6034
2.	AAAS Bucuresti	2.785.356	0,10	278.535,60	4,0455
3.	Alti actionari persoane juridice	6.152.360	0,10	615.236,00	8,9359
4.	Alti actionari persoane fizice	285.887	0,10	28.588,70	0,4152
TOTAL		68.850.123		6.885.012,30	100

Inregistrarea mentiunilor privind modificarea capitalului social in Registrul Comertului va fi solicitata de Administratorul Judiciar, conform art. 95 alin. 8 din Legea 85/2006, pe cheltuiala COS TARGOVISTE S.A., in baza hotararii judecatorului sindic de confirmare a Planului de reorganizare.

- Conversia in parte a creantelor chirografare in actiuni emise de societatea debitoare COS TARGOVISTE S.A. prin majorare capitalului social al COS TARGOVISTE S.A.

Pentru stingerea partiala a creantelor creditorilor chirografari fata de debitorul COS TARGOVISTE S.A. Planul de reorganizare prevede, dupa implementarea masurii reducerii capitalului social, posibilitatea conversiei creantelor pana la un nivel de 4,5% din valoarea totala a creantei in actiuni la societatea debitoare COS TARGOVISTE S.A. cu acceptul creditorilor. Prin Planul de reorganizare propus creditorul Alphard Financial Corp, conform prevederilor art. 95, alin. (6), lit. J din Legea 85/2006, si-a exprimat acordul asupra conversiei creantelor pana la concurenta sumei de 11.421.957,30 lei (4,5% din totalul creantelor detinute conform Tabelul definitiv al creantelor), in actiuni emise de COS TARGOVISTE S.A. Nu au fost inregistrate acorduri pentru conversie din partea altor creditor chirografari. Astfel, conform Planului de reorganizare, dupa implementarea masurii reducerii capitalului social, se va proceda la emisiunea suplimentara a actiunilor care sa fie distribuite creditorului Alphard Financial Corp in contul creantelor sale, pana la concurenta sumei de 11.421.957,30 lei, in conformitate cu prevederile art. 95, alin. (6), lit. J din Legea 85/2006. Astfel capitalul social al COS TARGOVISTE S.A. va fi majorat de la 6.885.012,30 lei la 18.306.969,60 lei, prin emisiunea a unui numar de 114.219.573 noi actiuni, cu valoarea nominala de 0,10 lei per actiune. Capitalul social al COS TARGOVISTE S.A. in marime de 18.306.969,60 lei va fi divizat in 183.069.696 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei. Prin urmare, conform Planului de reorganizare, prin derogare de la prevederile Legii 31/1990 si ale legislatiei pietei de capital, se prevede modificarea, fara acordul statutar al actionarilor Debitorului COS TARGOVISTE S.A., a actului constitutiv, prin schimbarea structurii capitalului social, prin majorarea capitalului social al COS TARGOVISTE S.A., de la suma de 6.885.012,30 lei, la suma de 18.306.969,60 lei, respectiv cu suma de 11.421.957,30 lei, prin emisiunea unui numar de 114.219.573 noi actiuni, cu valoarea nominala de 0,10 lei per actiune. Capitalul social al COS



TARGOVISTE S.A. in marime de 18.306.969,60 lei va fi divizat in 183.069.696 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei, noua structura sintetica fiind urmatoarea:

Nr. crt.	Denumire actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala lei/actiune	Aport la capitalul social lei	Procent detinere (%)
1.	Alphard Financial Corp.	114.219.573	0,10	11.421.957,30	62,3913
2.	Mazur Investments Limited Cipru	59.626.520	0,10	5.962.652,00	32,5704
3.	AAAS Bucuresti	2.785.356	0,10	278.535,60	1,5215
4.	Alti actionari persoane juridice	6.152.360	0,10	615.236,00	3,3607
5.	Alti actionari persoane fizice	285.887	0,10	28.588,70	0,1562
TOTAL		183.069.696		18.306.969,60	100

Inregistrarea mentiunilor privind modificarea capitalului social in Registrul Comertului va fi solicitata de Administratorul Judiciar, conform art. 95 alin. 8 din Legea 85/2006, pe cheltuiala COS TARGOVISTE S.A., in baza hotararii judecatorului sindic de confirmare a Planului de reorganizare.

De asemenea, in Planul de reorganizare sunt prevazute si alte masuri adecvate de punere in aplicare, precum : stingerea creantelor fata de debitorul COS TARGOVISTE S.A. prin cesiune cu titlu oneros a creantelor COS TARGOVISTE S.A. fata de debitorii sai, darea in plata a unora dintre bunurile averii debitorului catre creditorii, in contul creantelor pe care acestia le au fata de averea debitorului in conformitate cu prevederile art. 95, alin. (6) lit. E din Legea nr.85/2006, lichidarea partiala a bunurilor in conformitate cu prevederile art. 95, alin. (6) lit. E din Legea nr.85/2006.

**3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.**

Rezultatul exercitiilor financiare pe ultimii trei ani se prezinta conform tabel:

- Lei -

Rezultatul exercitiului	2019	2020	2021
	140.445.817	-62.327.599	-27.844.540

Avand in vedere rezultatele exercitiilor financiare nu este cazul de distribuire dividende.

**3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.**

Nu este cazul.

**3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.**

Nu este cazul.

**3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.**

Nu este cazul

### **3.6. Declarație privind guvernanta corporativă**

La data de 31.12.2021 capitalul social subscris și vărsat al societății este de 172.125.307,50 lei. Acesta este împărțit în 68.850.123 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Acțiunile societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. sunt admise la tranzacționare pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București (BVB), categoria standard, începând cu data de 30.01.1998, în temeiul Deciziei BVB de Înscriere la Cota nr. 101/20.10.1997.

Acțiunile sunt ordinare, nominative, de valoare egală, emise în formă dematerializată și conferă drepturi egale titularilor lor. Acțiunile sunt indivizibile, societatea recunoscând un singur reprezentant pentru exercitarea drepturilor ce rezultă din deținerea unei acțiuni.

Societatea își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile legislației române.

Având în vedere că în data de 22.02.2013 a fost deschisă procedura generală a insolvenței față de societate, cu intenția de reorganizare, conform Încheierii de ședință din data de 22.02.2013 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița, Secția a II-a civilă de contencios administrativ și fiscal, în dosarul nr. 1906/120/2013, activitatea societății se desfășoară sub guvernarea prevederilor Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

Prin Hotărârea nr. 1 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 08.04.2013, s-a numit administratorul special al societății, în persoana domnului Oleg Shvedakov. Conform art. 3, pct. 30. din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, ca efect al numirii administratorului special, mandatul administratorilor statutori ai societății a încetat de la data desemnării acestuia, atribuțiile Consiliului de Administrație fiind preluate de administratorul special. Atribuțiile administratorului special și administratorului judiciar sunt reglementate de Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, la art. 18 și 20.

Raportările anuale întocmite cu respectarea legislației naționale sunt supuse auditării de către societatea PROF CONSULT S.R.L., având ca reprezentant în relația cu societatea pe doamna Buta Marijana. În cadrul societății este creat un departament de control intern, principalele caracteristici ale controlului intern fiind prezentate în cadrul punctului 3.8 din cadrul prezentului capitol.

Informațiile necesare deținătorilor de valori mobiliare (calendar financiar, rapoarte trimestriale, semestriale, anuale, documente aferente adunărilor generale ale acționarilor) sunt puse la dispoziția acționarilor în timp real pe pagina web a societății: [www.cos-tgv.ro](http://www.cos-tgv.ro). Documentele aferente Adunărilor Generale ale Acționarilor, începând cu Convocatorul și finalizând cu Hotărârea și rezultatul votului, sunt publicate în termen legal pe pagina web a societății, toate documentele fiind disponibile la sediul societății.

Prin raportul curent nr. 0130/76/14.01.2016 societatea a transmis către BVB, ASF și acționari informarea privind stadiul conformării la 31.12.2015 cu Codul de guvernanta corporativă al BVB, documentul fiind postat și pe site-ul societății [www.cos-tgv.ro](http://www.cos-tgv.ro). În condițiile în care societatea este în procedura de insolvență reglementată de Legea nr. 85/2006, stadiul conformării cu Codul de guvernanta corporativă al BVB a rămas nemodificat.

Anexat prezentăm Stadiul conformării cu prevederile noului Cod de Guvernanta Corporativă al BVB la 31 decembrie 2021.

### **3.7. Responsabilitatea socială**

În condițiile situației financiare dificile în care s-a aflat societatea în anul 2021, implicarea societății în acțiuni cu caracter social s-a limitat la acordarea de materiale sanitare (masti, manusi, teste etc.) în contextul măsurilor de limitare a răspandirii pandemiei de COVID pentru personalul activ.

**3.8 Descrierea principalelor caracteristici ale controlului intern și a sistemelor de gestionare a riscurilor, în relație cu procesul de raportare financiară**

În cadrul societății este creat un departament de control intern, este aprobat Regulamentul privind certificarea internă, care determină principiile și regulile de evaluare a sistemului de control intern privind formarea raportării financiare. Sunt elaborate și aduse la cunoștința executanților regulamente de îndeplinire a procedurilor de control și sunt stabilite obligațiile privind îndeplinirea procedurilor de control.

Sistemul de Control Intern implementat în cadrul societății reprezintă ansamblul de măsuri la dispoziția conducerii companiei și are ca scop să asigure buna funcționare a acesteia, principalele atribuții fiind:

- verificarea periodică a situațiilor financiare (bilanțul contabil, cont de profit și pierdere, etc.) prin verificarea legalității, realității și exactității evidențelor contabile și ale actelor financiare și de gestiune;
- examinarea legalității, regularității și conformității operațiunilor, identificarea erorilor, risipei, gestiunii defectuoase și frauduloase și pe aceste baze, propunerea de măsuri și soluții pentru recuperarea pagubelor și sancționarea celor vinovați, după caz;
- supravegherea funcționării sistemelor de fundamentare a deciziei, planificare, programare, organizare, coordonare, urmărire și control al îndeplinirii deciziilor;
- evaluarea eficienței și eficacității cu care sistemele de conducere și de execuție existente la nivelul companiei utilizează resursele financiare, umane și materiale pentru îndeplinirea obiectivelor și obținerea rezultatelor stabilite;
- identificarea punctelor slabe ale sistemelor de conducere și de control, precum și a riscurilor asociate unor astfel de sisteme, a unor programe/proiecte sau a unor operațiuni și propunerea de măsuri pentru corectarea acestora și pentru diminuarea riscurilor.

Anual se realizează și controlul patrimoniului prin realizarea inventarierii anuale prin decizia conducerii societății și cu stabilirea unui program de inventariere anual.

Raportările anuale întocmite cu respectarea legislației naționale sunt supuse auditării de către auditorul financiar independent, S.C. PROF CONSULT S.R.L., având ca reprezentant în relația cu societatea pe doamna Buta Marijana.

În domeniul managementului calității, societatea este certificată ISO 9001:2015 de TUV-SUD (prima certificare datând din anul 1996) fiind aplicate proceduri de audit intern care verifică respectarea la nivelul întregii societăți a cerințelor standardelor de referință ISO 9001:2015 și ale documentelor proprii, a modului în care se implementează și se menține eficacitatea sistemului.

Societatea are implementate și certificate Sistemul Integrat de Mediu conform ISO 14001:2015 și Sănătate și Securitate Ocupațională conform SR OHSAS 18001:2008 cu organismul de certificare SRAC, (prima certificare datând din decembrie 2011) obținându-se certificarea pentru Sistemul de Management de Mediu și certificarea pentru Sistemul de Management al Sănătății și Securității Ocupaționale.

#### **4. Conducerea societății comerciale**

**4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:**

**a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție);**

În prezent, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, conducerea societății este asigurată de Administratorul special sub supravegherea Administratorului judiciar.

În data de 08.04.2013 Adunarea Generală a Acționarilor a desemnat pe domnul SHVEDAKOV OLEG în calitate de administrator special, în conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței. Cu aceeași dată a încetat mandatul membrilor Consiliului de Administrație, conform art. 3 pct 30 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

Domnul Shvedakov Oleg, cetățean al Federației Ruse, născut la data de 18.09.1973 în URSS, este absolvent al Academiei de Stat de Management "Sergo Ordjonikidze" din Moscova, specialitatea management.

Prin încheierea din 09.01.2015, în dosarul de insolvență nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița, publicată în Buletinul Procedurilor de Insolvență (BPI) nr. 948/16.01.2015, instanța a confirmat noul administrator judiciar SMDA INSOLVENCY SPRL, cu sediul în București, str. Turturelelor nr. 11A, et.4, sector 3, înregistrată în Registrul Formelor de Organizare a UNPIR sub nr. RFO 0727, nr. matricol UNPIR 2A0727/2014, CUI 32718093, desemnat de creditorul majoritar Silnef SRL prin decizia din 19.09.2014 publicată în BPI nr. 16595/22.09.2014. Prin încheierea de ședință din 09.01.2015 instanța a descărcat administratorul judiciar anterior RVA Insolvency Specialists SPRL (care a deținut această calitate de la data deschiderii procedurii insolvenței - 22.02.2013), de orice îndatoriri și responsabilități cu privire la procedură, debitor și averea lui, creditori, titularii de garanții, acționari sau asociați. În luna noiembrie 2016, administratorul judiciar si-a schimbat denumirea, noua denumire fiind MAESTRO SPRL – FILIALA BUCURESTI.

**b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;**

Nu este cazul.

**c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale;**

Nu este cazul.

**d) lista persoanelor afiliate societății comerciale.**

La 31.12.2021 următoarele societăți sunt afiliate COS TÂRGOVIȘTE S.A.: INVEST NIKAROM SRL Bucuresti, Laminorul SA Braila - în faliment, Ductil Steel SA Buzau - în faliment, UPS SRL Buzau – în faliment, East Europe Metal Concept SRL, Donau Commodities SRL Braila, Solvalle Limited Cipru și Mazur Investments Limited Cipru.

**4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:**

Conducerea executivă a societății în perioada analizată a fost asigurată de: domnul Cebotari Nicolae- Director General ,domnul Shytov Alexei – Director Coordonator Intretinere si Reparatii si domnul Seicarescu Horia - Director Resurse Umane.

**a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;**

Directori executivi își desfășoară activitatea în baza contractelor individuale de muncă încheiate pe perioadă nedeterminată.

**b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;**

Nu este cazul.

**c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.**

Nu este cazul.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul societății comerciale, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul societății comerciale.

Nu este cazul.

## 5. Situația financiar-contabilă

### a) Elemente de bilanț:

Structura patrimonială a COS TÂRGOVIȘTE S.A. la 31 decembrie 2021 comparativ cu situația la 31 decembrie 2020 și 31 decembrie 2019, este redată în continuare prin investigarea elementelor bilanțiere de activ și de pasiv, prin prisma dimensiunii și a ponderii lor în patrimoniul societății.

Posturi din bilanț	31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021	
	Valori nete (lei)	%	Valori nete (lei)	%	Valori nete (lei)	%
<b>Active imobilizate</b>	<b>134.243.183</b>	<b>41,99</b>	<b>114.166.146</b>	<b>48,53</b>	<b>100.033.601</b>	<b>51,33</b>
Imobilizari necorporale	26.643	0,01	1.637	0,00	0	0,00
Imobilizari corporale	134.216.470	41,98	114.164.439	48,53	100.033.541	51,33
Imobilizari financiare	70	0,00	70	0,00	60	0,00
<b>Active circulante</b>	<b>179.982.339</b>	<b>56,30</b>	<b>120.824.459</b>	<b>51,36</b>	<b>94.831.411</b>	<b>48,67</b>
Stocuri	68.673.669	21,48	39.211.371	16,67	30.687.746	15,75
Cienti si conturi asimilate	110.706.328	34,63	78.804.471	33,50	63.286.325	32,48
Disponibilitati	602.342	0,19	2.808.617	1,19	857.340	0,44
<b>Conturi de regularizare</b>	<b>5.469.205</b>	<b>1,71</b>	<b>241.419</b>	<b>0,10</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Activ TOTAL</b>	<b>319.694.727</b>	<b>100,00</b>	<b>235.232.024</b>	<b>100,00</b>	<b>194.865.012</b>	<b>100,00</b>
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>224.101.390</b>	<b>-70,10</b>	<b>286.191.212</b>	<b>-121,66</b>	<b>313.921.349</b>	<b>-161,10</b>
Capital social	172.125.308	53,84	172.125.308	73,17	172.125.308	88,33
Rezerve si rezultatul	396.226.698	-123,94	458.316.520	-194,84	486.046.657	-249,43
<b>Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>	<b>679.486</b>	<b>0,21</b>	<b>876.155</b>	<b>0,37</b>	<b>434.981</b>	<b>0,22</b>
<b>Datorii</b>	<b>543.029.665</b>	<b>169,86</b>	<b>520.491.330</b>	<b>221,27</b>	<b>508.314.464</b>	<b>260,85</b>
Furnizori	90.255.554	28,23	64.242.411	27,31	60.264.525	30,93
Imprumuturi, dobanda	241.189.245	75,44	241.350.088	102,60	241.589.711	123,98

Alte datorii	211.584.866	66,19	214.898.831	91,36	206.460.228	105,95
<b>Conturi de regularizare</b>	<b>86.966</b>	<b>0,03</b>	<b>55.751</b>	<b>0,02</b>	<b>36.916</b>	<b>0,02</b>
<b>Pasiv TOTAL</b>	<b>319.694.727</b>	<b>100</b>	<b>235.232.024</b>	<b>100</b>	<b>194.865.012</b>	<b>100,00</b>

Pe total bilanț, în anul 2021 comparativ cu anul 2020, s-a înregistrat o diminuare a activului societății în valoare absolută de 40.367.012 lei. Ponderea mare a activelor imobilizate în totalul patrimoniului este o caracteristică a sectorului metalurgic în care activează societatea comercială. În exercițiul financiar 2021 s-a înregistrat o scădere a activelor imobilizate de 14.132.545 lei, pe seama amortizării acestora. Situația împrumuturilor la 31.12.2021 și a tranzacțiilor cu părți afiliate sunt prezentate în cadrul notelor la situațiile financiare.

Stocurile la 31.12.2021, față de 31.12.2020, au scăzut cu 8.523.625 lei. Creanțele comerciale la 31.12.2021 au scăzut față de anul precedent cu 15.518.146 lei. La 31.12.2021, soldul datoriilor înregistrează o diminuare față de anul 2020 cu 12.176.866 lei.

**b) Contul de profit și pierderi:**

= lei =

DENUMIREA INDICATORULUI	REALIZARI AFERENTE PERIOADEI DE RAPORTARE		
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Cifra de afaceri neta	590.898.696	44.607.496	14.956.599
Venituri din exploatare	762.243.181	27.138.670	9.509.448
Cheltuieli de exploatare	620.707.388	89.147.349	37.178.516
Profitul sau pierderea din exploatare	141.535.793	-62.009.679	-27.669.068
Venituri financiare	653.345	507.395	482.106
Cheltuieli financiare	1.738.029	822.285	657.578
Profitul sau pierderea financiar(a)	-1.084.684	-314.890	-175.472
Profitul sau pierderea curent(a)	140.451.109	-62.324.569	-27.844.540
Venituri totale	762.896.526	27.646.065	9.991.554
Cheltuieli totale	622.445.417	89.970.634	37.836.094
Profitul sau pierderea brut(a)	140.451.109	-62.324.569	-27.844.540
Impozitul pe profit (specific)	5.292	3.030	0
<b>Profitul sau pierderea net(a) a exercitiului financiar</b>	<b>140.445.817</b>	<b>-62.327.599</b>	<b>-27.844.540</b>

În anul 2021 rezultatul exercitiului financiar este consecinta faptului ca activitatea de productie a fost sistata, iar activitatea comerciala a constat in valorificarea stocurilor existente la finele anului anterior. Avand in vedere cele mentionate compararea rezultatului exercitiului financiar 2021 cu cel din perioadele precedente nu este concludenta.

**c) Cash flow:**

= lei =

Explicații	2019	2020	2021
Incasari Clienti	493.374.758	60.393.348	16.538.369
Incasare clienti grup	85.491.519	8.476.156	1.354.531



Alte incasari	138.321.880	6.766.816	2.129.418
Total intrari de numerar	717.188.157	75.636.320	20.022.318
Plati furnizori	-578.572.630	-37.392.571	-14.524.122
Plati furnizori grup	-44.165.886	-8.293.090	-135.365
Plati personal	-37.910.929	-19.921.164	-7.165.557
Plati impozite si taxe	-45.004.327	-7.424.342	-2.178
Variatie alte valori	-521	-1	0
Alte plati	-7.666.961	-308.241	-20.634
Total iesiri de numerar	-713.321.254	-73.339.409	-21.847.856
A. Trezoreria neta din activitati de exploatare	3.866.903	2.296.911	-1.825.538
Plati pentru achizitii imobilizari	-1.454.083	-27.497	-4.331
B. Trezoreria neta din activitati de investitii	-1.454.083	-27.497	-4.331
Incasari imprumuturi grup si actionari	0	0	0
Incasari dobanzi	1.262	140	16
Plati dobinzi	-978.479	-94.410	0
Incasare imprumut pe termen scurt	0	0	0
Rambursare imprumut pe termen scurt	-2.092.787	0	0
Rambursare imprumut actionar si grup	-1.892.419	0	0
C. Trezoreria neta din activitati de finantare	-4.962.423	-94.270	16
D.Diferenta neta de curs fa / nefavorabila	-119.612	31.131	-121.424
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie (A+B+C+D)	-2.669.215	2.206.275	-1.951.277
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului	3.271.557	602.342	2.808.617
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului	602.342	2.808.617	857.340

## 6. Anexe

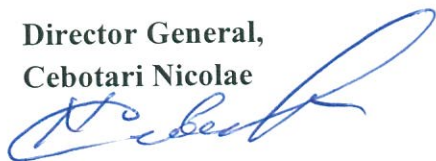
Actul constitutiv actualizat al societății valabil la 31.12.2021.

Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 28.04.2021.

Stadiul conformării la 31.12.2021 cu Codul de governanță corporativă al BVB.

**ADMINISTRATOR SPECIAL,  
SHVEDAKOV OLEG**

**Director General,  
Cebotari Nicolae**



**Contabil sef,  
Vintila Irinel**



**ACT CONSTITUTIV**  
**al Societății "COS TÂRGOVIȘTE S.A."**  
in insolventa, in insolvency, en procedure collective  
actualizat la data de 15.01.2019

**Capitolul 1 Denumirea, forma juridică, sediul, durata**

**Articolul 1. Denumirea societății**

1.1 Denumirea Societății este COS TÂRGOVIȘTE S.A. (numită în continuare alternativ „COS TÂRGOVIȘTE” sau „Societatea”).

1.2 În orice facturi, oferte, comenzi, tarife, prospecte și alte documente întrebuintate în comerț, emanând de la Societate, se vor menționa denumirea, forma juridică, sediul social, numărul din registrul comerțului, codul unic de înregistrare și capitalul social, din care cel vărsat efectiv, potrivit ultimului bilanț aprobat.

1.3 Emblema societății este înregistrată la Registrul Comerțului.

**Articolul 2. Forma juridică a societății**

2.1 COS TÂRGOVIȘTE este persoană juridică română, s-a constituit și funcționează sub forma societății pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu dispozițiile Legii nr. 31/1990 - privind societățile, republicată cu modificările ulterioare, ale prezentului Act Constitutiv precum și în conformitate cu toate prevederile legale în materie.

2.2. Ca persoana juridică, societatea este subiect de drept distinct de acționarii care au constituit-o, putând să dobândească drepturi și să își asume obligații prin încheierea de acte juridice prin organele sale desemnate și având capacitatea de a sta în fața oricărei autorități publice în nume propriu, prin reprezentanții săi legali.

2.3. Societatea răspunde față de terți cu întregul său patrimoniu, iar acționarii răspund numai până la concurența capitalului social subscris.

**Articolul 3. Sediul societății**

3.1 Sediul societății este în România, municipiul Târgoviște, Șoseaua Găești, nr. 9-11, județul Dâmbovița. Sediul societății poate fi schimbat conform dispozițiilor prezentului Act constitutiv.

3.2 Societatea poate înființa sucursale, agenții, reprezentanțe sau alte asemenea unități fără personalitate juridică, în România sau în străinătate, în condițiile legii, în conformitate cu prevederile legale.

3.3 Societatea are deschise următoarele puncte de lucru :

- "Magazin vânzări" situat la sediul societății din Str. Șoseaua Gaesti, nr. 9-11, Jud. Dambovita, in imobilul Hala Forja Speciala, identificata sub nr. de inventar 100420.

- "Punct de colectare Fier Vechi", cu sediul in Targoviste, Str. Gaesti, nr. 9-11, incinta COS TÂRGOVIȘTE SA - sectia Otelaria Electrica nr. 1.

- "Magazin Mixt" situat în Târgoviște, strada Șoseaua Găești, nr. 16, Jud. Dâmbovița"

**Articolul 4. Durata societății**

Societatea își desfășoară activitatea pe perioadă nelimitată, cu posibilitatea modificării termenului statutar din termen incert în termen cert, prin hotărârea adunării generale extraordinare.

**Capitolul 2. Scopul și obiectul de activitate al societății**

**Articolul 5. Domeniul principal de activitate**

Domeniul principal de activitate in care societatea isi desfasoara activitatea este productia de



metale feroase sub forme primare si semifabricate – 241 Cod CAEN (diviziunea industria metalurgica – 24 Cod CAEN).

241 - Productia de metale feroase sub forme primare si de feroaliaje

## **Articolul 6. Obiectul de activitate**

### **6.1. Obiectul principal de activitate este:**

2410 – producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje

### **6.2 Alte activități:**

0990 – activități de servicii anexe pentru extracția mineralelor

2011 – fabricarea gazelor industriale

2352 – fabricarea varului și ipsosului

2431 – tragere la rece a barelor

2432 – laminare la rece a benzilor înguste

2433 – producția de profile obținute la rece

2434 – trefilarea firelor la rece

2451 – turnarea fontei

2452 – turnarea otelului

2453 – turnarea metalelor neferoase ușoare

2454 – turnarea altor metale neferoase

2529 – producția de rezervoare, cisterne și containere metalice

2550 – fabricarea produselor metalice obținute prin deformare plastică : metalurgia pulberilor

2561 – tratarea și acoperirea metalelor

2562 – operațiuni de mecanică generală

2571 – fabricarea produselor de tăiat

2591 – fabricarea de recipiente, containere și alte produse similare din oțel

2593 – fabricarea articolelor din fire metalice : fabricarea de lanțuri și arcuri

2599 – fabricarea altor articole din metal n.c.a

2822 – fabricarea echipamentelor de ridicat și manipulate

2829 – fabricarea altor mașini și utilaje de utilizare generală n.c.a

2891 – fabricarea utilajelor pentru metalurgie

3250 – fabricarea de dispozitive, aparate și instrumente medicale stomatologice

3299 – fabricarea altor produse manufacturiere n.c.a

3311 – repararea articolelor fabricate din metal

3312 – repararea mașinilor

3313 – repararea echipamentelor electronice și optice

3317 - repararea si intretinerea altor echipamentelor de transport

3320 – instalarea mașinilor și echipamentelor industriale

3513 – distribuția energiei electrice

3514 – comercializarea energiei electrice

3530 – furnizarea de abur și aer condiționat

3600 – captarea, tratarea și distribuția apei

3811 – colectarea deșeurilor nepericuloase

3812 – colectarea deșeurilor periculoase

3821 – tratarea și eliminarea deșeurilor nepericuloase

3822 – tratarea și eliminarea deșeurilor periculoase

3831 – demontarea (dezasamblarea) mașinilor și echipamentelor scoase din uz pentru recuperarea materialelor

- 3832 – recuperarea materialelor reciclabile sortate
- 4520 – întreținerea și repararea autovehiculelor
- 4612 – intermediari în comerțul cu combustibili, minereuri, metale și produse chimice pentru industrie
- 4614 – intermediari în comerțul cu mașini, echipamente industriale, nave și avioane
- 4617 – intermediari în comerțul cu produse alimentare, băuturi și tutun
- 4662 – Comerț cu ridicata al mașinilor – unelte
- 4671 – comerț cu ridicata al combustibililor solizi, lichizi și gazoși și al produselor derivate
- 4672 – comerț cu ridicata al metalelor și minereurilor metalice
- 4677 – comerț cu ridicata al deșeurilor și resturilor
- 4690 – comerț cu ridicata nespecializat
- 4711 – comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun
- 4719 – comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare
- 4721 – comerț cu amănuntul al fructelor și legumelor proaspete, în magazine specializate
- 4722 – comerț cu amănuntul al cărnii și al produselor din carne, în magazine specializate
- 4723 – comerț cu amănuntul al peștelui, crustaceelor și moluștelor, în magazine specializate
- 4724 – comerț cu amănuntul al pâinii, produselor de patiserie și produselor zaharoase, în magazine specializate
- 4725 – comerț cu amănuntul al băuturilor, în magazine specializate
- 4726 – comerț cu amănuntul al produselor din tutun, în magazine specializate
- 4729 - comerț cu amănuntul al altor produse alimentare, în magazine specializate
- 4743 – comerț cu amănuntul al echipamentului audio/video în magazine specializate
- 4751 - comerț cu amănuntul al textilelor, în magazine specializate
- 4752 - comerț cu amănuntul al articolelor de fierărie, al articolelor din sticlă și a celor pentru vopsit, în magazine specializate
- 4753 - comerț cu amănuntul al covoarelor, carpetelor, tapetelor și a altor acoperitoare de podea, în magazine specializate
- 4754 - comerț cu amănuntul al articolelor și aparatelor electrocasnice, în magazine specializate
- 4759 - comerț cu amănuntul al mobilei, al articolelor de iluminat și al articolelor de uz casnic n.c.a, în magazine specializate
- 4761 - comerț cu amănuntul al cărților, în magazine specializate
- 4762 - comerț cu amănuntul al ziarelor și articolelor de papetărie, în magazine specializate
- 4763 - comerț cu amănuntul al discurilor și benzilor magnetice cu sau fără înregistrări audio/video, în magazine specializate
- 4771 - comerț cu amănuntul al îmbrăcăminții, în magazine specializate
- 4772 - comerț cu amănuntul al încălțăminții și articolelor din piele, în magazine specializate
- 4775 - comerț cu amănuntul al produselor cosmetice și de parfumerie, în magazine specializate
- 4941 – transporturi rutiere de mărfuri
- 4942 – servicii de mutare
- 5221 - activități de servicii anexe pentru transporturi terestre
- 5224 – manipulări
- 5520 – facilități de cazare pentru vacanțe și perioade de scurtă durată
- 5590 – alte servicii de cazare

- 5610 – restaurante
- 5621 – activități de alimentație (catering) pentru evenimente
- 5629 – alte activități de alimentație n.c.a
- 5630 – baruri și alte activități de servire a băuturilor
- 5920 – activități de realizare a înregistrărilor audio și activități de editare musicală
- 6399 – alte activități de servicii informaționale n.c.a
- 6420 – Activități ale holdingurilor
- 6810 - cumpararea si vânzarea de bunuri imobiliare proprii
- 6820 - inchirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate
- 6832 - administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract
- 7022 – Activități de consultanță pentru afaceri și management
- 7120 – activități de testări și analize tehnice
- 7211 – cercetare-dezvoltare în biotehnologie
- 7219 – cercetare-dezvoltare în alte științe naturale și inginerie
- 7220 – cercetare-dezvoltare în științe sociale și umaniste
- 7410 – activități de design specializat
- 7490 – alte activități profesionale, științifice și tehnice n.c.a
- 7712 – activități de închiriere și leasing cu autovehicule rutiere grele
- 7732 – activități de închiriere și leasing cu mașini și echipamente pentru construcții
- 7733 – activități de închiriere și leasing cu mașini și echipamente de birou (inclusiv calculatoare)
- 7739 – activități de închiriere și leasing cu alte mașini, echipamente și bunuri tangibile n.c.a
- 7740 – leasing cu bunuri intangibile (exclusiv financiare)
- 7810 – activități ale agențiilor de plasare a forței de muncă
- 7820 – activități de contractare, pe baze temporare, a personalului
- 7830 – servicii de furnizare și management a forței de muncă
- 7990 – alte servicii de rezervare și asistență turistică
- 8010 - Activități de protecție și gardă
- 8020 - Activități de servicii privind sistemele de securizare
- 8121 – activități generale de curățenie a clădirilor
- 8122 – activități specializate de curățenie
- 8129 – alte activități de curățenie
- 8230 – activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor
- 8291 – activități ale agențiilor de colectare și a birourilor (oficiilor) de raportare a creditului
- 8299 – alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a
- 8532 – învățământ secundar, etnic sau profesional
- 8551 – învățământ în domeniul sportiv și recreațional
- 8552 – învățământ în domeniul cultural (limbi străine, muzică, teatru, dans, arte plastice, etc)
- 8559 – alte forme de învățământ n.c.a
- 8690 – alte activități referitoare la sănătatea umană
- 8710 – activități ale centrelor de îngrijire medicală
- 8720 – activități ale centrelor de recuperare psihică și de dezintoxicare, exclusiv spitale
- 8730 – activități ale căminelor de bătrâni și ale căminelor pentru persoane aflate în incapacitate de a se îngriji singure
- 9001 – activități de interpretare artistică (spectacole)
- 9002 – activități suport pentru interpretare artistică (spectacole)
- 9311 – activități ale bazelor sportive

- 9313 – activități ale centrelor de fitness
- 9329 – alte activități recreative și distractive n.c.a
- 9604 – activități de întreținere corporală

6.3. Obiectul de activitate al societății poate fi extins cu respectarea dispozițiilor statutare, iar activitățile economice nou prevăzute se vor putea desfășura de la data autorizării legale, potrivit reglementărilor legale în vigoare.

6.4. În realizarea obiectului de activitate, societatea va putea să încheie contracte cu parteneri români și străini, persoane fizice și juridice și să înființeze societăți cu capital românesc sau mixt în condițiile legii în vigoare pe baza principiului libertății contractuale.

### **Capitolul 3. Capitalul social, aportul acționarilor, acțiunile**

#### **Articolul 7. Capitalul social**

##### **7.1. Capitalul social subscris și vărsat**

Capitalul social subscris și vărsat integral în lei este de 172.125.307,50 lei, structurat astfel:

- 107.531.325,00 lei
- 21.327.934 lei
- 312.200 EURO

Capitalul social este divizat în 68.850.123 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 2,50 lei fiecare.

7.2. Structura acționariatului Societății opozabilă terților este cea înregistrată și rezultată din registrul acționarilor care va fi ținut de DEPOZITARUL CENTRAL S.A.

7.3. Aportul acționarilor la capitalul social, numărul de acțiuni nominative deținute de aceștia și participarea acționarilor la capitalul social este cea înregistrată în registrul acționarilor ținut de Depozitarul Central SA.

Structura sintetică consolidată a acționarilor este următoarea:

- MAZUR INVESTMENTS LIMITED, persoană juridică înregistrată în Cipru, certificat de înregistrare numărul 309414 din 18.07.2012, care contribuie la formarea capitalului social cu 149.066.300,00 lei, și deține un număr de 59.626.520 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 2,50 lei fiecare, ceea ce reprezintă o cotă de participare de 86,6034% din capitalul social.
- A.A.A.S. (Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului, cu denumirea anterioară AVAS - Autoritatea pentru Valorificarea Activelor Statului) București, care contribuie la formarea capitalului social cu 6.963.390,00 lei, și deține un număr de 2.785.356 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 2,50 lei fiecare, deținând o cotă de participare de 4,0455% din capitalul social.
- alți acționari, persoane fizice și juridice, deținând fiecare în parte cote de participare mai mici de 10% din capitalul social, care împreună contribuie la formarea capitalului social cu 16.095.617,50 lei și dețin un număr de 6.438.247 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 2,50 lei fiecare, ceea ce reprezintă o cotă de participare de 9,3511 % din capitalul social.

#### **Articolul 8. Reducerea sau mărirea capitalului social**

Capitalul social poate fi redus sau mărit pe baza hotărârii adunării generale extraordinare a acționarilor, în condițiile și cu respectarea procedurii prevăzute de lege.

#### **Articolul 9. Acțiunile**

9.1 Societatea va ține evidența acțiunilor și acționarilor în Registrul acționarilor ce va fi menținut de o societate de registru independent, deschis și operat conform prevederilor legale în

vigoare.

Conform legislației în vigoare Registrul acționarilor societății este ținut de S.C. DEPOZITARUL CENTRAL S.A., Bulevardul Carol I nr 34 - 36, etajele 3,8 și 9, sector 2, București.

9.2 Acțiunile Societății sunt nominative și se emit în formă dematerializată, prin înscriere în registrul acționarilor.

9.3 Acțiunile Societății sunt liber transferabile.

9.4 Societatea poate dobândi propriile acțiuni în condițiile legii.

### **Articolul 10. Obligațiuni**

Societatea poate emite obligațiuni în condițiile legii.

### **Articolul 11. Drepturi și obligații decurgând din acțiuni**

11.1 Fiecare acțiune subscrisă și vărsată de acționari, potrivit legii, conferă acestora dreptul la un vot în adunarea generală a acționarilor, dreptul de a alege și de a fi aleși în organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului, conform prevederilor prezentului statut și dispozițiilor legale, respectiv alte drepturi prevăzute de actul constitutiv.

11.2 Deținerea acțiunii implică adeziunea de drept la statut.

11.3 Drepturile și obligațiile legate de acțiuni urmează acțiunile în cazul trecerii lor în proprietatea altor persoane.

11.4 Obligațiile societății sunt garantate cu patrimoniul social, acționarii fiind obligați numai la plata acțiunilor lor. Patrimoniul societății nu poate fi grevat de datorii sau de alte obligații personale ale acționarilor. Un creditor al unui acționar poate formula pretenții asupra părții din profitul societății ce i se va repartiza de către adunarea generală a acționarilor sau asupra cotei - părți cuvenite acestuia la lichidarea societății, efectuată în condițiile legii și prezentului act constitutiv.

11.5 Acționarii au dreptul la o corectă și completă informare în adunarea generală a acționarilor asupra situației societății. În cazul emisiunii de noi acțiuni, acționarii existenți au drept de preemțiune la subscriere, în condițiile legii.

### **Articolul 12. Cesiunea acțiunilor**

12.1 Acțiunile sunt indivizibile cu privire la societate, care nu recunoaște decât un proprietar pentru fiecare acțiune.

12.2 Cesiunea parțială sau totală a acțiunilor între acționari sau terți se face în condițiile și cu procedura prevăzute de lege.

12.3 Tranzacțiile cu acțiunile societății se efectuează conform legislației în vigoare, pe piețele organizate de valori mobiliare.

## **Capitolul 4. Adunarea generală a acționarilor**

### **Articolul 13. Cadrul general. Competențe, atribuții, funcții**

#### **13.1 Cadrul general**

Adunarea generală a acționarilor („Adunarea generală”) este organul suprem de conducere al Societății, care decide asupra activității acesteia și asupra politicii ei comerciale și economice. Adunările generale sunt ordinare și extraordinare.

#### **13.2 Competențe; Atribuții; Funcții**

##### **13.2.1 Adunarea Generală Ordinară**

Adunarea generală ordinară are următoarele competențe, atribuții și funcții:

a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație și/sau de auditorul financiar, și să fixeze dividendul;

- b) să aleagă și să revoce membrii consiliului de administrație;
  - c) să numească și să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar, precum și să revoce auditorul financiar;
  - d) să fixeze remunerația cuvenită pentru exercițiul în curs membrilor consiliului de administrație;
  - e) să se pronunțe asupra gestiunii consiliului de administrație;
  - f) să stabilească bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate, pe exercițiul financiar următor;
  - g) să hotărască gajarea, închirierea sau desființarea uneia sau a mai multor unități ale societății.
- Prin unitate a societății se înțeleg sucursalele, agențiile, reprezentantele înființate de societate conform prevederilor legale.

(h) hotărăște în orice alte probleme privind Societatea, conform atribuțiilor legale, cu condiția ca aceste probleme să se afle pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare.

#### 13.2.2 Adunarea Generală Extraordinară

Adunarea generală extraordinară are dreptul de a hotărî numai cu privire la:

- a) schimbarea formei juridice a societății;
- b) mutarea sediului societății;
- c) schimbarea obiectului de activitate al societății;
- d) înființarea sau desființarea unor sedii secundare: sucursale, agenții, reprezentanțe sau alte asemenea unități fără personalitate juridică;
- e) prelungirea duratei societății;
- f) majorarea capitalului social;
- g) reducerea capitalului social sau reîntregirea lui prin emisiune de noi acțiuni;
- h) fuziunea cu alte societăți sau divizarea societății;
- i) dizolvarea anticipată a societății;
- j) conversia acțiunilor nominative în acțiuni la purtător sau a acțiunilor la purtător în acțiuni nominative;
- k) conversia acțiunilor dintr-o categorie în cealaltă;
- l) conversia unei categorii de obligațiuni în altă categorie sau în acțiuni;
- m) emisiunea de obligațiuni;
- n) oricare altă modificare a actului constitutiv sau oricare altă hotărâre pentru care este cerută aprobarea adunării generale extraordinare.

### Articolul 14. Convocarea Adunării Generale a Acționarilor

14.1 Adunarea Generală a Acționarilor va fi convocată de administratori de câte ori va fi nevoie, în conformitate cu dispozițiile din actul constitutiv.

14.2 Adunarea generală ordinară se întrunește cel puțin o dată pe an, în cel mult cinci luni de la încheierea exercițiului financiar, pentru discutarea și aprobarea situațiilor financiare anuale, pentru a se pronunța asupra gestiunii administratorilor și a stabili bugetul de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar următor.

14.3 Adunarea generală extraordinară va fi convocată de administratori de câte ori va fi nevoie.

14.4 Termenul de întrunire a Adunării generale în nici un caz nu poate fi mai mic de 30 de zile de la publicarea convocării în Monitorul Oficial al României, partea a-IV-a. În înștiințarea pentru prima adunare generală se va putea fixa ziua și ora pentru cea de-a doua adunare, când cea dintâi nu s-ar putea ține. A doua adunare generală nu se poate întruni în chiar ziua fixată pentru prima adunare. Convocatorul va fi publicat și în unul dintre ziarul de largă răspândire din localitatea

în care se află sediul societății sau din cea mai apropiată localitate. Convocarea va fi depusă la Regia Autonomă "Monitorul Oficial" în vederea publicării, în termen de cel mult 5 zile de la data adoptării de către consiliul de administrație a deciziei de întrunire a adunării generale.

14.5 Convocarea va cuprinde locul și data ținerii adunării, precum și ordinea de zi, cu menționarea explicită a tuturor problemelor care vor face obiectul dezbaterilor adunării. În cazul în care pe ordinea de zi figurează numirea administratorilor, în convocare se va menționa că lista cuprinzând informații cu privire la numele, localitatea de domiciliu și calificarea profesională ale persoanelor propuse pentru funcția de administrator se află la dispoziția acționarilor, putând fi consultată și completată de aceștia.

14.6 Când în ordinea de zi figurează propuneri pentru modificarea actului constitutiv convocarea va trebui să conțină textul integral al propunerilor.

14.7 Au dreptul de a cere introducerea unor noi puncte pe ordinea de zi unul sau mai mulți acționari reprezentând, individual sau împreună, cel puțin 5% din capitalul social.

14.8 Cererile se înaintează consiliului de administrație în cel mult 15 zile de la publicarea convocării, în vederea publicării și aducerii acestora la cunoștință celorlalți acționari. În cazul în care pe ordinea de zi figurează numirea administratorilor și, acționarii doresc să formuleze propuneri de candidaturi, în cerere vor fi incluse informații cu privire la numele, localitatea de domiciliu și calificarea profesională ale persoanelor propuse pentru funcțiile respective.

14.9 Ordinea de zi completată cu punctele propuse de acționari, ulterior convocării, trebuie publicată cu îndeplinirea cerințelor prevăzute de lege pentru convocarea adunării generale, cu cel puțin 10 zile înaintea adunării generale, la data menționată în convocatorul inițial.

14.10 Situațiile financiare anuale, raportul anual al consiliului de administrație, precum și propunerea cu privire la distribuirea de dividende se pun la dispoziția acționarilor la sediul societății, de la data convocării adunării generale. La cerere, acționarilor li se vor elibera copii de pe aceste documente. Sumele percepute pentru eliberarea de copii nu pot depăși costurile administrative implicate de furnizarea acestora.

14.11 Convocarea, orice alt punct adăugat pe ordinea de zi la cerea acționarilor conform art. 14.7 -14.9, precum și documentele prevăzute la art. 14.10 vor fi publicate și pe pagina de internet proprie a societății, pentru liberul acces al acționarilor.

14.12 Fiecare acționar poate adresa consiliului de administrație întrebări în scris referitoare la activitatea societății, înaintea datei de desfășurare a adunării generale, urmând a i se răspunde în cadrul adunării. Răspunsul se consideră dat dacă informația solicitată este publicată pe pagina de internet a societății, la secțiunea "Întrebări frecvente".

14.13 Adunarea Generală a Acționarilor va fi ținută în limba română, iar Societatea va pune la dispoziție, pe cheltuiala sa, un traducător pentru traducerea simultană în limba rusa.

14.14 Dacă adunarea generală ordinară nu poate lucra din cauza neîndeplinirii condițiilor de cvorum, adunarea ce se va întruni la o a doua convocare poate să deliberaze asupra punctelor de pe ordinea de zi a celei dintai adunări, indiferent de cvorumul întrunit luând hotărâri cu majoritatea voturilor exprimate.

## **Articolul 15. Organizarea Adunării Generale a Acționarilor**

### **15.1 Cvorum și drepturi de vot**

#### **15.1.1 Cvorum și drepturi de vot în Adunarea Generală Ordinară**

Pentru validitatea deliberărilor adunării generale ordinare este necesară prezența acționarilor care să dețină cel puțin o pătrime din numărul total de drepturi de vot. Hotărârile adunării generale ordinare se iau cu majoritatea voturilor exprimate. Dacă adunarea generală ordinară nu poate lucra din cauza neîndeplinirii condițiilor de cvorum, adunarea ce se va întruni la o a doua convocare poate

să delibereze asupra punctelor de pe ordinea de zi a celei dintâi adunări, indiferent de cvorumul întrunit, luând hotărâri cu majoritatea voturilor exprimate.

#### 15.1.2 Cvorum și drepturi de vot în Adunarea Generală Extraordinară

Pentru validitatea deliberărilor adunării generale extraordinare este necesară la prima convocare prezența acționarilor deținând cel puțin o pătrime din numărul total de drepturi de vot, iar la convocările următoare, prezența acționarilor reprezentând cel puțin o cincime din numărul total de drepturi de vot. Hotărârile sunt luate cu majoritatea voturilor deținute de acționarii prezenți sau reprezentați. Decizia de modificare a obiectului principal de activitate al societății, de reducere sau majorare a capitalului social, de schimbare a formei juridice, de fuziune, divizare sau de dizolvare a societății se ia cu o majoritate de cel puțin două treimi din drepturile de vot deținute de acționarii prezenți sau reprezentați.

#### 15.2 Desfășurarea adunărilor

15.2.1 În ziua și la ora arătate în convocare, ședința adunării se va deschide de către președintele consiliului de administrație, sau de către acela care îi ține locul.

15.2.2 Adunarea generală va alege, dintre acționarii prezenți, 1 până la 3 secretari, care vor verifica lista de prezență a acționarilor, indicând capitalul social pe care îl reprezintă fiecare, procesul-verbal întocmit de secretarul tehnic pentru constatarea numărului acțiunilor depuse și îndeplinirea tuturor formalităților cerute de lege și de actul constitutiv pentru ținerea adunării generale.

15.2.3 Adunarea generală va putea hotărî ca operațiunile prevăzute în alineatul precedent să fie supravegheate sau îndeplinite de un notar public, pe cheltuiala societății.

15.2.4 Unul dintre secretari întocmește procesul-verbal al ședinței adunării generale.

15.2.5 Președintele va putea desemna, dintre angajații societății, unul sau mai mulți secretari tehnici, care să ia parte la executarea operațiunilor prevăzute la alineatele precedente.

15.2.6 După constatarea îndeplinirii cerințelor legale și a prevederilor actului constitutiv pentru ținerea adunării generale, se intră în ordinea de zi.

15.2.7 Nu pot fi adoptate hotărâri asupra unor puncte de pe ordinea de zi care nu au fost publicate în conformitate cu dispozițiile legale, cu excepția cazului în care toți acționarii au fost prezenți sau reprezentați și niciunul dintre aceștia nu s-a opus sau nu a contestat această hotărâre.

#### 15.3 Procesul verbal

15.3.1 Un proces-verbal, semnat de președinte și secretar, va constata îndeplinirea formalităților de convocare, data și locul adunării generale, acționarii prezenți, numărul acțiunilor, dezbaterile în rezumat, hotărârile luate, iar la cererea acționarilor, declarațiile făcute de ei în ședință.

15.3.2 La procesul-verbal se vor anexa actele referitoare la convocare, precum și listele de prezență a acționarilor.

15.3.3 Procesul-verbal va fi trecut în registrul adunărilor generale.

#### 15.4 Alte formalități

15.4.1 Pentru a fi opozabile terților, hotărârile adunării generale vor fi depuse în termen de 15 zile la oficiul registrului comerțului, spre a fi menționate în registru și publicate în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a.

15.4.2 La cerere, fiecare acționar va fi informat cu privire la rezultatele votului, pentru hotărârile luate în cadrul adunării generale. Rezultatele se vor publica și pe pagina de internet proprie a societății în termen de cel mult 15 zile de la data adunării generale.

### **Articolul 16. Exercițarea dreptului de vot în Adunarea Generală a Acționarilor**

16.1 Acționarii exercită dreptul lor de vot în adunarea generală, proporțional cu numărul acțiunilor pe care le posedă.



16.2 Hotărârile adunărilor generale se iau prin vot deschis.

16.3 Votul secret este obligatoriu pentru alegerea membrilor consiliului de administrație și pentru luarea hotărârilor referitoare la răspunderea membrilor organelor de administrare, de conducere și de control ale societății.

16.4 Următoarele proceduri referitoare la votul secret se vor aplica în cazurile obligatorii, în vederea asigurării caracterului secret al votului în cadrul adunării generale a acționarilor:

(i) secretarii tehnici ai adunării vor înmăna fiecărui acționar un buletin de vot care va indica numărul de acțiuni ale acestuia și propunerile supuse la vot;

(ii) fiecare acționar va vota prin completarea buletinului și depunerea acestuia la secretarii adunării, care vor stabili rezultatul votului.

16.5 Dacă acțiunile sunt grevate de un drept de uzufruct, dreptul de vot conferit de aceste acțiuni aparține uzufructuarului în adunările generale ordinare și nudului proprietar în adunările generale extraordinare.

16.6 Dacă asupra acțiunilor sunt constituite garanții reale mobiliare, dreptul de vot aparține proprietarului.

16.7 Acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală.

16.8 Acționarii care nu au capacitate de exercițiu, precum și persoanele juridice pot fi reprezentați/reprezentate prin reprezentanții lor legali care, la rândul lor, pot da altor persoane împuternicire pentru respectiva adunare generală.

16.9 Procurile vor fi depuse în original cu 48 de ore înainte de adunare, sub sancțiunea pierderii exercițiului dreptului de vot în acea adunare. Procurile vor fi reținute de societate, făcându-se mențiune despre aceasta în procesul-verbal.

16.10 Membrii consiliului de administrație, directorii ori funcționarii societății nu îi pot reprezenta pe acționari, sub sancțiunea nulității hotărârii, dacă, fără votul acestora, nu s-ar fi obținut majoritatea cerută.

16.11 Acționarii care au calitatea de membri ai consiliului de administrație nu pot vota, în baza acțiunilor pe care le posedă, nici personal, nici prin mandatar, descărcarea gestiunii lor sau o problemă în care persoana sau administrația lor ar fi în discuție. Persoanele respective pot vota însă situația financiară anuală, dacă nu se poate forma majoritatea prevăzută de lege sau de actul constitutiv.

16.12 Acționarul care, într-o anumită operațiune, are, fie personal, fie ca mandatar al unei alte persoane, un interes contrar celui al societății, va trebui să se abțină de la deliberările privind acea operațiune. Acționarul care contravine acestei dispoziții este răspunzător de daunele produse societății, dacă, fără votul său, nu s-ar fi obținut majoritatea cerută.

16.13 Dreptul de vot nu poate fi cedat. Orice convenție prin care acționarul se obligă a exercita dreptul de vot în conformitate cu instrucțiunile date sau propunerile formulate de societate sau de persoanele cu atribuții de reprezentare este nulă.

16.14 Doar acționarii înregistrați în registrul acționarilor Societății la data de referință stabilită de către Consiliul de Administrație în momentul convocării adunării generale a acționarilor vor fi îndreptățiți să participe la adunare și să voteze după ce își vor fi dovedit identitatea.

16.15 Hotărârile luate de Adunarea Generală în limitele legii sunt obligatorii chiar și pentru acționarii care nu au luat parte la adunare sau au votat contra.

## **Capitolul 5. Consiliul de Administrație**

### **Articolul 17. Organizare**

17.1 COS TÂRGOVIȘTE este administrată de către un Consiliul de Administrație, format

dintr-un numar de cel puțin 3 (trei) membri, aleși de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor. Numărul membrilor Consiliului de Administratie va fi totdeauna impar. Membrii Consiliului de Administratie (administratorii) pot avea calitatea de acționari. Administratorii pot fi persoane fizice sau juridice, romane sau straine.

17.2 Membrii Consiliului de Administrație sunt aleși de către adunarea generală, cu respectarea prevederilor legii si a prevederilor speciale incluse în prezentul Act Constitutiv. Mandatul membrilor Consiliului de Administrație are o durata de 4 (patru) ani.

17.3 Președintele Consiliului de Administrație va fi numit de Adunarea Generală a Acționarilor. Președintele Consiliului de Administrație poate fi și directorul general al COS TÂRGOVIȘTE, în baza unei decizii a Consiliului de Administrație.

17.4 Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație vor fi administratori neexecutivi.

17.5 În cazul în care vreuna dintre pozițiile din Consiliul de Administrație devine vacantă, Consiliul de Administrație va convoca imediat adunarea generală pentru a alege un înlocuitor. Durata pentru care este numit noul administrator pentru a ocupa locul vacant va fi egală cu perioada care a rămas până la expirarea în mod normal a mandatului predecesorului său, cu excepția cazului în care întreg Consiliul de Administrație este reconfirmat pentru un nou mandat de patru ani.

17.6. Revocarea membrilor Consiliului de Administrație se face de Adunarea Generală a Actionarilor.

17.7 Membrii Consiliului de Administratie sunt obligati sa incheie o asigurare pentru raspundere profesionala.

17.8 Remuneratia membrilor Consiliului de Administratie este stabilita prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor.

17.9 Remuneratia suplimentara a membrilor Consiliului de Administratie insarcinati cu functii specifice in cadrul organului respectiv precum si remuneratia directorilor sunt stabilite de Consiliul de Administratie. Adunarea Generala a Actionarilor fixeaza limitele generale ale tuturor remuneratiilor acordate in acest fel.

17.10 Orice alte avantaje pot fi acordate numai in conformitate cu articolele 17.8 - 17.9.

### **Articolul 18. Funcționare**

18.1. Consiliul de Administrație se întrunește cel puțin o dată la 3 luni la convocarea președintelui sau a cel puțin 2 dintre membrii săi sau a directorului general.

18.2 Convocarea ședinței Consiliului de Administrație va fi transmisă fiecărui administrator, cu cel puțin 5 zile inaintea datei de intrunire, în scris, prin fax sau prin poșta electronică sau prin intermediul altor mijloace legale permise de notificare, la adresa și numărul de fax al respectivului administrator. Fiecare administrator este obligat să anunțe Societatea în scris, prin fax sau prin poșta electronică sau prin intermediul altor mijloace legale permise de notificare cu privire la orice modificare a adresei și/sau numărului de fax, al respectivului administrator, după caz, și nu va putea opune Societății nici un fel de nereguli refitoare la notificare dacă schimbarea adresei și/sau numărului de fax, nu a fost notificată în acest mod de administrator.

18.3. Înștiințarea privind întrunirea Consiliului de Administrație va menționa data și ora ședinței, precum și faptul că va avea loc la sediul Societății (cu excepția cazului în care administratorii hotărăsc să țină ședința în alt loc, caz în care se va menționa și adresa). Ședințele consiliului de administrație pot avea loc și prin intermediul mijloacelor electronice de comunicare (inclusiv prin conferințe telefonice sau video-conferințe). Înștiințarea ședinței Consiliului de Administrație va menționa de asemenea ordinea de zi.

18.4. Sedintele Consiliului de Administratie sunt prezidate de către președinte, iar în lipsa acestuia, de către un alt administrator desemnat de către președinte. Președintele numește un

secretar, fie dintre membrii consiliului, fie din afara acestuia.

18.5. Pentru valabilitatea deciziilor este necesară prezența a cel puțin 1/2 din numărul membrilor Consiliului de Administrație și deciziile se iau cu majoritatea absolută a membrilor prezenți, iar în caz de egalitate de voturi, președintele Consiliului de Administrație are vot decisiv.

18.6. Dezbaterile Consiliului de Administrație au loc, conform ordinei de zi stabilite pe baza convocatorului comunicat de către președinte. Asupra punctelor care nu sunt prevăzute pe ordinea de zi se pot lua decizii doar în cazuri de urgență. Caracterul de urgență al problemelor va fi stabilit de președintele Consiliului sau, în lipsa acestuia, de cel desemnat de acesta să prezideze ședința.

18.7. La fiecare ședință se va întocmi un proces-verbal, care va cuprinde numele participanților, ordinea deliberărilor, deciziile luate, numărul de voturi întrunite și opiniile separate. Procesul-verbal este semnat de către președintele de ședință și de către cel puțin un alt administrator.

18.8. Consiliul de administrație poate crea comitete consultative formate din cel puțin 2 membri ai consiliului și însărcinate cu desfășurarea de investigații și cu elaborarea de recomandări pentru consiliu, în domenii precum auditul, remunerarea administratorilor, directorilor, auditorilor interni și personalului, sau cu nominalizarea de candidați pentru diferitele posturi de conducere. Comitetele vor înainta consiliului în mod regulat rapoarte asupra activității lor.

18.9. Membrii Consiliului de Administrație vor putea exercita orice act ce este legat de administrarea societății, în interesul acesteia, în limita drepturilor care li se conferă.

18.10. Președintele Consiliului de Administrație este obligat să pună la dispoziția acționarilor și a auditorului financiar, la cererea acestora, toate documentele societății.

18.11. Președintele, membrii Consiliului de Administrație, și directorii numiți de Consiliul de Administrație răspund individual sau solidar, după caz, față de societate, pentru prejudiciile rezultate din infracțiuni și abateri de la dispozițiile legale, pentru abaterile de la statut, sau pentru greșeli în administrarea societății. În astfel de situații, ei vor putea fi revocați prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, respectiv prin decizia Consiliului de Administrație.

18.12. Participarea la ședințele Consiliului de Administrație poate avea loc și prin mijloace de comunicare la distanță, respectiv prin teleconferință, videoconferință sau alte mijloace care asigură transmiterea deliberărilor în mod continuu.

## **Articolul 19. Atribuțiile Consiliului de Administrație**

19.1 Consiliul de administrație are obligația legală de a delega conducerea societății unuia sau mai multor directori, numind pe unul dintre ei Director General.

19.2 Consiliul de Administrație este însărcinat cu supravegherea activității directorilor.

19.3 Orice administrator poate solicita directorilor rapoarte privind activitatea societății. Directorii vor informa Consiliul de Administrație în mod regulat și cuprinzător asupra operațiunilor întreprinse și asupra celorlalte avute în vedere.

19.4 Directorii pot fi revocați oricând de către Consiliul de Administrație.

19.5 Consiliul de Administrație are atribuția de reprezentare a societății în raporturile cu directorii.

19.6 Consiliul de administrație are următoarele competențe de bază, care nu pot fi delegate directorilor:

- a) stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- b) stabilirea sistemului contabil și de control financiar și aprobarea planurilor financiare de dezvoltare;
- c) numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor;
- d) supravegherea activității directorilor;
- e) pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea

hotărârilor acesteia;

f) introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

g) aprobă regulamentele interne ale Consiliului de Administrație;

19.7 Consiliul de Administrație va exercita prin delegare atribuțiile prevăzute Adunării Generale a Acționarilor la art. 13.2.2 lit. b), c), d) și f) din prezentul act constitutiv. Delegarea atribuțiilor prevăzute la art. 13.2.2 lit. c) din prezentul act constitutiv, nu privește domeniul și activitatea principală a societății. Delegarea prevăzută la art. 13.2.2. lit. d) se extinde și pentru înființarea unor unități cu personalitate juridică.

19.8 Consiliul de administrație, este autorizat să poată majora capitalul social subscris cu până la o valoare nominală (capital autorizat) de 85.000.000 lei, prin emiterea de noi acțiuni în schimbul aporturilor, într-un interval de cinci ani de la data aprobării prezentului act constitutiv. Delegarea prevăzută la art. 13.2.2 lit. f) din prezentul act constitutiv se aplică în limitele stabilite pentru capitalul autorizat.

19.9 Deciziile adoptate de Consiliul de Administrație în baza delegării atribuțiilor prevăzute Adunării Generale a Acționarilor sunt supuse regimului de publicitate prevăzut pentru hotărârile Adunării Generale a Acționarilor.

19.10 Atribuțiile primite de către consiliul de administrație din partea adunării generale a acționarilor nu pot fi delegate directorilor.

19.11 Consiliul de administrație va putea să încheie acte juridice în numele și în contul societății, prin care să dobândească bunuri pentru aceasta sau să înstrăineze, să închirieze, să schimbe ori să constituie în garanție bunuri aflate în patrimoniul societății, a căror valoare depășește jumătate din valoarea contabilă a activelor societății la data încheierii actului juridic, numai cu aprobarea Adunării Generale a Acționarilor. Consiliul de Administrație poate delega această atribuție Directorului General.

## **Articolul 20. Îndatoririle membrilor Consiliului de Administrație**

20.1 Membrii Consiliului de Administrație au îndatoriri de diligență și loialitate față de COS TÂRGOVIȘTE.

20.2 În absența relei credințe, membrii Consiliului de Administrație nu vor fi ținuti răspunzători pentru deciziile de afaceri luate după o informare diligență asupra circumstanțelor relevante existente la momentul la care deciziile respective au fost luate. În scopul acestei informări, membrii Consiliului de Administrație au dreptul de a se întemeia pe informațiile puse la dispoziție de directorii executivi și angajații societății, precum și de consultanți externi de specialitate.

## **Capitolul 6**

### **Articolul 21. Directorul General și directorii societății**

21.1 Conform art. 19.1. Consiliul de administrație are obligația legală de a delega conducerea societății unuia sau mai multor directori, și de a numi acești directori. Unul dintre acești directori este numit Director General. Această delegare se referă la directorii numiți de Consiliul de Administrație, fiind excluse orice alte persoane, indiferent de denumirea tehnică a postului ocupat în cadrul societății.

21.2 Directorii cărora li se delegă conducerea societății pot fi numiți dintre administratori sau din afara consiliului de administrație.

21.3 Directorii cărora li se delegă conducerea societății sunt responsabili cu luarea tuturor măsurilor aferente conducerii societății, în limitele obiectului de activitate al societății și cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege sau de actul constitutiv consiliului de

administrație și adunării generale a acționarilor.

21.4 Atributiile principale delegate Directorului General sunt stabilite în prezentul act constitutiv și pot fi completate prin Decizie a Consiliului de Administrație. Atributiile altor directori numiți de Consiliul de Administrație vor fi stabilite prin Decizie a Consiliului de Administrație.

21.5 Principalele atribuții de conducere delegate Directorului General, cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege Consiliului de Administrație sau Adunării Generale a Acționarilor, sunt:

- reprezintă Societatea în relațiile cu terții și în justiție;
- gestionează întreaga activitate a societății, aprobă și decide efectuarea plăților, încheierea și/sau desființarea contractelor;
- hotărăște cu privire la contractarea de împrumuturi pe termen scurt sau lung, inclusiv a celor externe; stabilește competențele și nivelul de contractare al împrumuturilor bancare curente, al creditelor comerciale și garanțiilor;
- hotărăște gajarea, închirierea sau desființarea uneia sau a mai multora dintre activele societății;
- aprobă programul de investiții și modernizări și programul de reparații capitale pentru anul următor ;
- stabilește și aprobă structura organizatorică a societății angajează și demite personalul societății, cu respectarea prevederilor legislației muncii în vigoare; stabilește și aprobă schema de personal și nivelurile generale de salarizare, precum și îndatoririle, responsabilitățile personalului societății pe compartimente și funcțiuni, negociază contractul colectiv de muncă și contractele individuale de muncă și ține registrul general de evidență a salariilor ;
- verifică corectitudinea datelor înscrise în registrele societății;
- asigură conducerea curentă și pune în aplicare deciziile Consiliului de Administrație
- îndeplinește orice alte atribuții și obligații delegate de Consiliul de Administrație sau în conformitate cu prevederile legale în materie
- dispune elaborarea de studii aprofundate de prognoză tehnologică, pentru a evidenția acțiunilor societății, alternativele posibile de dezvoltare;
- dispune elaborarea programelor de dezvoltare economică, a proiecțiilor bugetare și de estimare a profiturilor prin dimensionarea reală a necesităților și a resurselor;
- asigură echilibrul financiar al societății;
- promovează proiectarea și implementarea de tehnologii avansate nepoluante și neconvenționale;
- asigură dezvoltarea sistemului informațional și generalizarea informatizării tuturor structurilor societății;
- dispune măsurile necesare, potrivit reglementărilor legale în vigoare, pentru realizarea prevederilor de plan, buna organizare a producției, asigurarea condițiilor corespunzătoare de muncă, prevenirea accidentelor și a îmbolnăvirilor profesionale, îmbunătățirea activității globale a societății;
- asigură informarea operativă a membrilor Consiliului de Administrație asupra desfășurării activității în societate și a principalelor probleme, cât și a măsurilor luate pentru rezolvarea lor favorabilă;
- asigură stabilirea măsurilor pentru protejarea mediului ambiant și evitarea poluării;
- dispune stabilirea delegărilor de atribuții, pe trepte ierarhice și compartimente de muncă, în cadrul societății, pe baza structurii organizatorice și a Regulamentului de Organizare și Funcționare și dispune măsuri pentru organizarea controlului îndeplinirii sarcinilor;
- analizează evoluția acumulărilor bănești și rentabilitatea, structura cheltuielilor și a stocurilor de valori materiale și dispune măsuri pentru utilizarea cât mai eficientă a fondurilor de producție;

- decide, în limita competențelor legale, aplicarea imediată a măsurilor de recuperare a pagubelor patrimoniale de orice natură;

- dezvoltă, în conformitate cu sarcinile de plan stabilite și interesele generale ale societății, acțiunile de colaborare și cooperare economică și tehnico-științifică cu organizații, întreprinderi, firme, societăți competente din alte țări, în vederea re tehnologizării și producerii în condiții de eficiență ridicată, competitive pe plan mondial, de produse, atât pentru nevoile interne, cât și pentru export, a dotării prin cooperare a unor noi obiective de investiții, asigurării pe termen lung a unor materii prime, pe bază de acorduri de cooperare;

- dispune măsuri pentru utilizarea rațională și eficientă a forței de muncă și a timpului de lucru;
- decide luarea de măsuri pentru aplicarea corectă a sistemului de salarizare a muncii și de premiere;

- dispune măsuri în vederea organizării de acțiuni la nivelul societății, privind pregătirea generală și profesională a salariaților, orientarea profesională, selecționarea, încadrarea și promovarea personalului;

- aprobă dările de seamă statistice și raportările operative privind activitățile societății;
- răspunde în fața Consiliului de Administrație de întreaga activitate a societății;
- aprobă deplasările în străinătate.
- stabilește politica în domeniul calității pe care o urmează întreprinderea.
- răspunde de implementarea documentelor sistemului calității aplicabile în domeniul său de activitate

21.6 În relațiile cu terții și în justiție, Societatea este reprezentată și răspunderea acesteia este angajată prin semnătura Directorului General. Ceilalți directori numiți de Consiliul de Administrație vor putea reprezenta societatea numai în condițiile și limitele stabilite de Consiliul de Administrație.

21.7 Directorii numiți de Consiliul de Administrație vor depune specimenle de semnătură la registrul comerțului competent.

21.8 Directorii numiți de Consiliul de Administrație pot împuterniciii separat sau împreună, fie membri ai Consiliului de Administrație, alți directori, angajați ai societății sau alte persoane, în forma scrisă, să semneze în calitate de reprezentanți ai societății.

## **Capitolul 7 Gestiunea societății**

### **Articolul 22. Controlul gestiunii societății**

22.1 Situațiile financiare ale societății vor fi auditate de către auditori financiari - persoane fizice sau persoane juridice -, în condițiile prevăzute de lege.

22.2 Auditorul financiar este numit de adunarea generală ordinară a acționarilor. Consiliul de administrație va înregistra la registrul comerțului orice schimbare a auditorului financiar.

22.3 Societatea va organiza auditul intern în baza normelor speciale emise de Camera Auditorilor Financiari din România și, după caz, de Comisia Națională a Valorilor Mobiliare.

22.4. Auditorul financiar și auditorul intern își vor îndeplini sarcinile în conformitate cu legea.

### **Articolul 23. Organizarea internă a societății**

23.1 Membrii Consiliului de Administrație și auditorul financiar extern sunt aleși de către Adunarea Generală a Acționarilor. Directorii cărora li se delegă conducerea societății sunt numiți de Consiliul de Administrație. Restul personalului de conducere al societății este numit de Directorul General.

23.2 Nivelul salariilor pentru personalul societății, pe categorii de funcții, se stabilește prin negociere cu sindicatul reprezentativ din societate, în funcție de studii și munca efectiv prestată cu

respectarea limitei minime de salarizare prevăzută de lege.

23.3 Plata salariilor, impozitelor pe acestea și a cotei de asigurări sociale se va face potrivit legii.

23.4 Drepturile și obligațiile personalului societății sunt stabilite de către Directorul General al societății, după negocierea cu sindicatele; acestea se definesc în Contractul Colectiv de Muncă și Regulamentul Intern.

23.5 Salariații sunt angajați sau demși în condițiile legislației muncii. Directorii executivi ai Societății, directorii sucursalelor, reprezentanților și agenților Societății sunt angajați sau demși prin decizie a Directorului General și cu respectarea procedurilor legale incidente.

## **Capitolul 8. Activitatea societății**

### **Articolul 24 Finanțarea activității proprii**

Pentru îndeplinirea obiectului de activitate și în conformitate cu atribuțiile stabilite, societatea utilizează sursele de finanțare constituite în conformitate cu legea, credite bancare și alte surse financiare.

### **Articolul 25. Exercițiul financiar**

Exercițiul financiar începe la data de 1 ianuarie și se încheie la data de 31 decembrie ale fiecărui an.

### **Articolul 26. Amortizarea mijloacelor fixe**

Consiliul de Administrație stabilește, în condițiile legii, modul de amortizare a mijloacelor fixe.

### **Articolul 27. Evidența contabilă și bilanțul contabil**

Societatea va ține evidența contabilă în lei, va întocmi anual bilanțul contabil și contul de profit și pierdere, având în vedere normele metodologice elaborate de către Ministerul Finanțelor.

### **Articolul 28. Calculul și repartizarea profitului**

28.1 Profitul societății se stabilește pe baza bilanțului aprobat de către adunarea generală a acționarilor. Profitul impozabil se stabilește în condițiile legii.

28.2 Din profitul societății rămas după plata impozitului pe profit se pot constitui fonduri destinate modernizării, cercetării și dezvoltării, investițiilor, reparațiilor, precum și pentru alte destinații stabilite de către adunarea generală a acționarilor, în condițiile legii.

28.3 Societatea își constituie fond de rezervă și alte fonduri în condițiile legii.

28.4 Cota parte din profit care se platește fiecărui asociat constituie dividend.

28.5 Dividendele se distribuie asociaților proporțional cu cota de participare la capitalul social varsat.

28.6 Dividendele se platesc în termenul stabilit de Adunarea Generală a Acționarilor, dar nu mai târziu de 6 luni de la data aprobării situației financiare anuale aferente exercitiului financiar încheiat.

28.7 În cazul înregistrării de pierderi, adunarea generală a acționarilor va analiza cauzele și va hotărî în consecință.

28.8 Suportarea pierderilor de către acționari se va face proporțional cu aportul de capital și în limita capitalului subscris.

### **Articolul 29. Registrele societății**

29.1. In afara de evidentele prevazute de lege, societatea trebuie sa tina:

- un registru al actionarilor care sa arate numele si prenumele, codul numeric personal, denumirea, domiciliul sau sediul actionarilor cu actiuni nominative, precum si varsamintele facute in contul actiunilor. Evidenta actiunilor tranzactionate pe o piata reglementata/sistemul alternativ de tranzactionare se realizeaza cu respectarea legislatiei specifice pietei de capital.
- un registru al sedintelor si deliberarilor Adunarilor generale;
- un registru al sedintelor si deliberarilor Consiliului de Administratie;
- un registru al deliberarilor si constatarilor facute de catre auditorii interni in exercitarea mandatului lor;
- un registru al obligatiunilor care sa arate totalul obligatiunilor emise in forma dematerializata si tranzactionate pe o piata reglementata sau printr-un sistem alternativ de tranzactionare va fi tinuta conform legislatiei specifice pietei de capital.

29.2 Registrele vor fi tinute in conformitate cu prevederile legale.

## **Capitolul 9. Asocierea**

### **Articolul 30**

Se pot asocia cu COS TÂRGOVIȘTE alte societăți din industria metalurgică, precum și din alte sectoare de activitate, care au legătură cu obiectul de activitate al societății. Asocierea se face pe bază de contract de asociere.

### **Articolul 31**

Societățile asociate la COS TÂRGOVIȘTE vor respecta și vor aplica procedurile și metodologiile unitare stabilite de comun acord prin contractul de asociere, pentru derularea principalelor relații comerciale, de producție, financiare etc.

### **Articolul 32**

Asocierea unei societăți la COS TÂRGOVIȘTE se analizează și negociază de către Consiliul de Administrație al societății, și se aprobă de către adunarea generală a acționarilor.

### **Articolul 33**

Retragerea societăților din asociere se poate face în condițiile legii.

### **Articolul 34**

Condițiile de parteneriat pe perioada asocierii, precum și cele de retragere vor fi stipulate în contractele de asociere care se vor încheia între COS TÂRGOVIȘTE și fiecare societate asociată.

## **Capitolul 10. Modificarea formei juridice, dizolvarea, lichidarea, litigii**

### **Articolul 35. Modificarea formei juridice**

Societatea va putea fi transformată în altă formă de societate prin hotărârea adunării generale extraordinare a acționarilor.

### **Articolul 36. Dizolvarea societății**

36.1 Următoarele situații duc la dizolvarea societății:

- a) imposibilitatea realizării obiectului de activitate;
- b) falimentul;
- c) pierderea unei jumătăți din capitalul social, după ce s-a consumat fondul de rezervă, dacă adunarea generală extraordinară a acționarilor nu decide completarea capitalului social sau reducerea lui la suma rămasă;



d) în cazul în care numărul asociaților societății este mai mic de 2 pe o perioadă mai mare de 9 luni, iar până la rămânerea irevocabilă a hotărârii judecătorești de dizolvare acest minim nu a fost restabilit;

e) prin hotărârea tribunalului la cererea oricărui asociat pentru motive temeinice, precum neînțelegerile grave dintre asociați, care împiedică funcționarea societății;

f) în orice alte situații, pe baza hotărârii adunării generale extraordinare a acționarilor, luată în unanimitate.

36.2 Dizolvarea societății trebuie să fie înscrisă în Registrul Comerțului și publicată în Monitorul Oficial al României.

36.3 Din momentul dizolvării directorii și administratorii nu mai pot întreprinde noi operațiuni. În caz contrar aceștia sunt personal și solidar răspunzători pentru acțiunile întreprinse.

### **Articolul 37. Lichidarea societății**

37.1 În caz de dizolvare, societatea va fi lichidată.

37.2 Lichidarea societății și repartizarea patrimoniului se fac în condițiile și cu respectarea procedurii prevăzute de lege.

### **Articolul 38. Fuziunea și divizarea**

Fuziunea și divizarea societății se vor face cu respectarea condițiilor legale.

### **Articolul 39. Litigii**

39.1 Litigiile de orice fel apărute între societate și persoane fizice sau juridice române sau străine, sunt de competența instanțelor judecătorești române sau străine, după caz.

39.2 Litigiile născute din contracte comerciale sau din alte raporturi juridice comerciale dintre societate și persoanele fizice sau juridice, române sau străine pot fi soluționate și prin arbitraj, dacă părțile au încheiat o convenție arbitrală scrisă.

## **Capitolul 11. Dispoziții finale**

### **Articolul 40. - Dispoziții finale**

40.1. Prezentul act constitutiv poate fi modificat prin hotărârea Adunării Generale sau prin decizia Consiliului de Administrație, după caz, în conformitate cu legislația română.

40.2. Prevederile prezentului act constitutiv se completează cu dispozițiile legale referitoare la societăți prevăzute de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Codului comercial și ale celorlalte reglementări legale în vigoare.

Prezentul act constitutiv a fost actualizat urmare a Deciziei Administratorului Special nr. .... din 15.01.2019

**ADMINISTRATOR SPECIAL**

**OLEG SHVEDAKOV**



**Administrador judiciar al COS TÂRGOVIȘTE S.A.**  
**MAESTRO SPRE FILIALA BUCUREȘTI**

**prin reprezentant permanent av. Bălan Mădălin**



## COS TÂRGOVIȘTE S.A. - Societate în reorganizare judiciara, în judicial reorganization, en redressement

### Anexa : Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Guvernanta Corporativa al BVB la 31 decembrie 2021

Stadiul conformarii cu prevederile noului Cod de Guvernanta Corporativa al BVB la 31 decembrie 2021	Conformare DA / NU
<b>Secțiunea A - Responsabilități</b>	
<b>A.1.</b> Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății, și care aplică, printre altele, Principiile Generale din aceasta Secțiune.	NU
<b>A.2.</b> Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse în regulamentul Consiliului. În orice caz, membrii Consiliului trebuie să notifice Consiliul cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni și să se abțină de la participarea la discuții (inclusiv prin neprezentare, cu excepția cazului în care neprezentarea ar împiedica formarea cvorumului) și de la votul pentru adoptarea unei hotărâri privind chestiunea care dă naștere conflictului de interese respectiv.	Societatea COS TÂRGOVIȘTE S.A. – în reorganizare judiciara, în judicial reorganization, en redressement - se află în procedura generală de insolvență deschisă în data de 22.02.2013 conform Încheierii de ședință din data de 22.02.2013 pronunțată de Tribunalul Dâmbovița, Secția a II-a civilă de contencios administrativ și fiscal, în dosarul nr. 1906/120/2013, activitatea societății desfășurându-se conform procedurilor reglementate de prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței. Conform art. 3, pct. 30 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, ca efect al numirii administratorului special în persoana domnului Shvdakov Oleg prin Hotărârea nr. 1 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 08.04.2013, mandatul Consiliului de Administrație al societății a încetat de la data desemnării acestuia. Conducerea societății este asigurată de Administratorul special sub supravegherea Administratorului judiciar MAESTRO SPRL – FILIALA BUCUREȘTI (cu denumirea anterioară SMDA INSOLVENCY SPRL) confirmat prin încheierea din 09.01.2015, în dosarul de insolvență nr. 1906/120/2013 aflat pe rolul Tribunalului Dâmbovița.
<b>A.3.</b> Consiliul de Supraveghere trebuie să fie format din cel puțin cinci membri.	
<b>A.4.</b> Majoritatea membrilor Consiliului de Supraveghere trebuie să nu aibă funcție executivă. Cel puțin un membru al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independent în cazul societăților din Categoria Standard. Fiecare membru independent al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere, trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se consideră că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale.	
<b>A.5.</b> Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.	
<b>A.6.</b> Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot.	
<b>A.7.</b> Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.	
<b>A.8.</b> Declarația privind guvernanta corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Comitetei cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.	
<b>A.9.</b> Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.	
<b>A.10.</b> Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație.	
<b>Secțiunea B - Sistemul de gestiune a riscului și control intern</b>	
<b>B.1.</b> Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiență de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>B.2.</b> Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>B.3.</b> În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.	NU (explicația de la Secțiunea A)

<b>B.4.</b> Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>B.5.</b> Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>B.6.</b> Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>B.7.</b> Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>B.8.</b> Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau ad-hoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>B.9.</b> Niciunui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial fata de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.	DA
<b>B.10.</b> Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit și dezvăluită în mod corect acționarilor și potențialilor investitori, în măsura în care aceste tranzacții se încadrează în categoria evenimentelor care fac obiectul cerințelor de raportare.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>B.11.</b> Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.	DA
<b>B.12.</b> În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>Secțiunea C - Justa recompensă și motivare</b>	
<b>C.1.</b> Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Politica de remunerare trebuie formulată astfel încât să permită acționarilor înțelegerea principiilor și a argumentelor care stau la baza remunerației membrilor Consiliului și a Directorului General. Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>Secțiunea D - Adăugând valoare prin relațiile cu investitorii</b>	
<b>D.1.</b> Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicându-se publicului larg persoana/persoanele responsabile sau unitatea organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv: D.1.1. Principalele reglementări corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor; D.1.2. CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit; D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale); D.1.4. Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor; D.1.5. Informații privind evenimentele corporative; D.1.6. Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante;	NU (explicația de la Secțiunea A) Pe site-ul societății se află informații cu privire la actul constitutiv care conține și procedurile privind adunările generale ale acționarilor, administratorul judiciar și administratorul special, rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) precum și informații privind derularea procedurii insolvenței, toate documentele fiind prezentate în limba română

D.1.7. Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale.	
<b>D.2.</b> Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari va fi publicată pe pagina de internet a societății.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>D.3.</b> Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>D.4.</b> Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.	DA
<b>D.5.</b> Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.	DA
<b>D.6.</b> Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.	DA
<b>D.7.</b> Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.	DA
<b>D.8.</b> Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română, cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul, cât și de la un an la altul.	NU Informațiile sunt prezentate în limba română.
<b>D.9.</b> O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor/teleconferințelor.	NU (explicația de la Secțiunea A)
<b>D.10.</b> În cazul în care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.	NU (explicația de la Secțiunea A)

**ADMINISTRATOR SPECIAL,  
SHVEDAKOV OLEG**

**Director General  
Cebotari Nicolae**

**Director Adjunct Economic si Financiar,  
Bogza Aurelia**

Sef Departament Juridic,  
Panduru Monica

**AVIZAT,  
ADMINISTRATOR JUDICIAR  
MAESTRO SPRL – FILIALA BUCURESTI  
Prin reprezentant permanent Bălan Mădălin**

## **COS TÂRGOVIȘTE S.A.**

**(societate în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement)**

Sediul social: Târgoviște, 130087, Șoseaua Găești nr.9-11, jud. Dâmbovița, România

Număr de telefon/fax: +4 0245 640 089 / +4 0245 640 097

Număr de înregistrare în Registrul Comerțului: J15/284/1991

Cod Unic de Înregistrare / Cod fiscal : RO 913720

Capital social subscris și vărsat: 172.125.307,50 lei

### **Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor**

#### **COS TÂRGOVIȘTE S.A.**

**(societate în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement)**

**din data de 28 aprilie 2021**

**desfășurată la sediul societății din Târgoviște, Șoseaua Găești nr.9-11, jud. Dâmbovița**

Acționarii Societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. - societate în insolvență, în insolvency, en procedure collective, reuniți în Adunarea Generală Ordinară din data de 28 aprilie 2021, orele 11.00, la sediul societății din Târgoviște, Șoseaua Găești nr.9-11, jud. Dâmbovița, prima convocare, în conformitate cu dispozițiile statutare și legale, convocată în mod valabil de către Administratorul Judiciar MAESTRO SPRL – FILIALA BUCUREȘTI, cu sediul în București, sector 1, str. Petőfi Sandor, nr.4, înregistrată în Registrul Formelor de Organizare a U.N.P.I.R. sub nr. RFO0727, CUI 32718093, prin reprezentant permanent Bălan Mădălin, în temeiul art. 20 alin 1 lit g din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței și în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al Societății, convocatorul cuprinzând ordinea de zi fiind publicat în Monitorul Oficial al României Partea a IV-a nr. 1234 din 25.03.2021, în cotidianul de circulație națională România Liberă din 26.03.2021, precum și în cotidianul local DÂMBOVIȚA din 26.03.2021,

în considerarea faptului că la data de referință 15.04.2021, conform registrului acționarilor eliberat de Depozitarul Central S.A., din totalul de 68.850.123 acțiuni ce formează capitalul social al Societății, sunt suspendate drepturile de vot pentru un număr de 36.905.980 acțiuni, astfel că numărul total al drepturilor de vot pentru Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor este de 31.944.143, reprezentând 46,3966% din capitalul social al societății,

fiind întrunite condițiile de cvorum, respectiv a fost primit un vot de corespondență de la un acționar deținând un număr de 22.720.540 acțiuni cu drept de vot, reprezentând 33,0000% din capitalul social al Societății și 71,12584% din totalul drepturilor de vot la data de referință 15.04.2021

au adoptat, cu unanimitate de voturi:

#### **HOTĂRÂREA NR. 1 din 28.04.2021**

1. Se aprobă situațiile financiare ale societății pentru exercițiul financiar 2020, pe baza rapoartelor prezentate de administratorul special și auditorul financiar.
2. Se aproba acoperirea pierderii contabile aferentă exercițiului financiar 2020 din profiturile contabile aferente exercițiilor financiare viitoare.

3. Se aproba, prin vot secret, numirea auditorului financiar PROF CONSULT S.R.L. avand sediul in Gaesti, cod fiscal 13821318, auditor financiar, membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania (CAFR) cu număr de autorizatie 183/04.04.2002 reprezentată legal prin Dna Buta Marijana, auditor financiar, membru CAFR cu număr de certificat 513/19.09.2000, auditor financiar al societății COS TÂRGOVIȘTE S.A. - în reorganizare judiciară, in judicial reorganisation, en redressement - pentru un mandat valabil până la data de 29.04.2022.

Drept consecinta a expirarii mandatului auditorului financiar BDO AUDIT SRL si numirii auditorului financiar PROF CONSULT S.R.L., se revoca de drept mandatul BDO AUDIT SRL de auditor financiar la COS TÂRGOVIȘTE S.A.

4. Se aproba politica de remunerare a conducerii administrative si executive a societatii in conformitate cu prevederile art. 92 indice 1 din Legea 24/2017.

5. Se aproba data de 27.05.2021 ca data de înregistrare. Se aproba data de 26.05.2021 ca „ex date”.

**Președinte ședință**  
**Administrator judiciar**  
**MAESTRO SPRL – FILIALA BUCUREȘTI**  
**prin reprezentant permanent,**  
**BĂLAN MĂDĂLIN**



A blue ink signature, likely of the permanent representative, Balan Madalin.